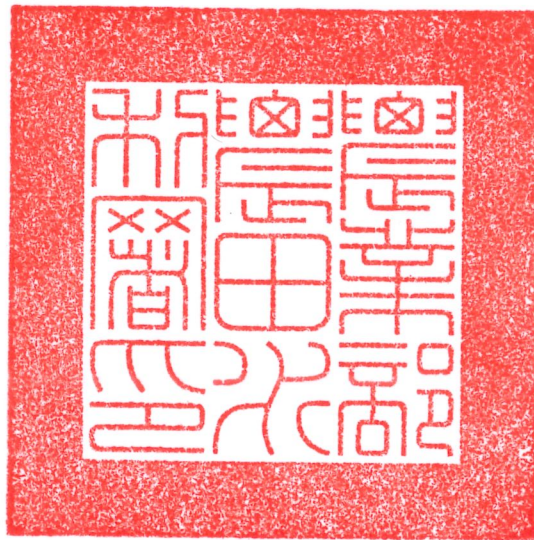


農田水利事業作業基金

115 年 度 半 年 結 算 報 告

(115 年 1 月 1 日至 115 年 6 月 30 日)



農業部農田水利署 編

農田水利事業作業基金 115 年度半年結算報告

目次

一、	摘要說明·····	1
二、	收支餘絀表·····	4
三、	平衡表·····	6
四、	各分基金半年結算報告	
	農田水利事業作業基金(母基金)半年結算報告·····	0-1
	宜蘭農田水利事業作業基金半年結算報告·····	1-1
	北基農田水利事業作業基金半年結算報告·····	2-1
	桃園農田水利事業作業基金半年結算報告·····	3-1
	石門農田水利事業作業基金半年結算報告·····	4-1
	新竹農田水利事業作業基金半年結算報告·····	5-1
	苗栗農田水利事業作業基金半年結算報告·····	6-1
	臺中農田水利事業作業基金半年結算報告·····	7-1
	南投農田水利事業作業基金半年結算報告·····	8-1
	彰化農田水利事業作業基金半年結算報告·····	9-1
	雲林農田水利事業作業基金半年結算報告·····	10-1
	嘉南農田水利事業作業基金半年結算報告·····	11-1
	高雄農田水利事業作業基金半年結算報告·····	12-1
	屏東農田水利事業作業基金半年結算報告·····	13-1
	臺東農田水利事業作業基金半年結算報告·····	14-1
	花蓮農田水利事業作業基金半年結算報告·····	15-1
	七星農田水利事業作業基金半年結算報告·····	16-1
	瑠公農田水利事業作業基金半年結算報告·····	17-1

農田水利事業作業基金 115 年度半年結算報告摘要說明

壹、收支餘絀情形

一、收入

(一) 業務收入

實際數26億3,534萬2,035元，較分配預算數27億7,932萬8,000元，減少1億4,398萬5,965元，約減少5.18%，如下說明：

1. 租金及權利金收入項下權利金收入，實際數1億7,380萬元，較分配預算數1億1,939萬1,000元，增加5,440萬9,000元，約增加45.57%，主要係桃園管理處2筆土地設定地上權案之權利金收入較分配預算數增加。
2. 規費收入項下使用規費收入，實際數2億5,368萬648元，較分配預算數3億3,106萬6,000元，減少7,738萬5,352元，約減少23.37%，主要係農田水利設施申請許可案件較預期少，致實際收入較分配預算數減少。
3. 其他業務收入：實際數22億786萬1,387元，較分配預算數23億2,887萬1,000元，減少1億2,100萬9,613元，約減少5.20%，包括：
 - (1) 其他補助收入：實際數14億8,537萬5,577元，較分配預算數16億2,399萬元，減少1億3,861萬4,423元，約減少8.54%。
 - (2) 雜項業務收入：實際數7億2,248萬5,810元，較分配預算數7億488萬1,000元，增加1,760萬4,810元，約增加2.50%。

(二) 業務外收入

實際數26億1,865萬5,001元，較分配預算數35億2,251萬9,000元，減少9億386萬3,999元，約減少25.66%，如下說明：

1. 財務收入：實際數5億4,803萬1,669元，較分配預算數4億3,380萬元，增加1億1,423萬1,669元，約增加26.33%，包括：
 - (1) 利息收入：實際數5億4,803萬1,669元，較分配預算數4億2,073萬元，增加1億2,730萬1,669元，約增加30.26%，主要係銀行存款利息收入較分配預算數增加所致。

農田水利事業作業基金 115 年度半年結算報告摘要說明

(2) 投資賸餘：實際數0元，較分配預算數1,307萬元，減少1,307萬元，減少100.00%，主要係轉投資金融資產尚未發放股利所致。

2. 其他業務外收入：實際數20億7,062萬3,332元，較分配預算數30億8,871萬9,000元，減少10億1,809萬5,668元，約減少32.96%，包括：

(1) 財產交易賸餘：實際數6億4,278萬1,545元，較分配預算數19億2,214萬9,000元，減少12億7,936萬7,455元，約減少66.56%，主要係處分非事業用地進度未如預期，致實際收入較分配預算數減少。

(2) 租賃收入：實際數11億8,776萬3,179元，較分配預算數9億9,780萬9,000元，增加1億8,995萬4,179元，約增加19.04%。

(3) 資產使用及權利金收入：實際數793萬4,727元，較分配預算數207萬7,000元，增加585萬7,727元，約增加282.03%，主要係大樓地下室停車場等收入較分配預算數增加。

(4) 違規罰款收入：實際數1,028萬9,915元，較分配預算數758萬8,000元，增加270萬1,915元，約增加35.61%，主要係新竹管理處土地租賃違約金等收入較分配預算數增加。

(5) 雜項收入：實際數2億2,185萬3,966元，較分配預算數1億5,909萬6,000元，增加6,275萬7,966元，約增加39.45%，主要係不動產占用使用補償費收入較分配預算數增加。

二、支出

(一) 業務成本與費用

實際數55億6,188萬8,442元，較分配預算數67億4,213萬8,000元，減少11億8,024萬9,558元，約減少17.51%，如下說明：

1. 業務費用項下業務費用，實際數34億5,316萬8,397元，較分配預算數41億2,848萬9,000元，減少6億7,532萬603元，約減少16.36%。

2. 管理及總務費用項下管理費用及總務費用，實際數21億52萬8,146元，較分配預算數25億8,998萬2,000元，減少4億8,945萬3,854元，約減少18.90%。

農田水利事業作業基金 115 年度半年結算報告摘要說明

3. 研究發展及訓練費用項下訓練費用，實際數819萬1,899元，較分配預算數2,366萬7,000元，減少1,547萬5,101元，約減少65.39%，主要係員工教育訓練業務陸續辦理中，致實際費用較分配預算數減少。

(二) 業務外費用

其他業務外費用：實際數8,260萬8,666元，較分配預算數1億3,017萬元，減少4,756萬1,334元，約減少36.54%，如下說明：

- (1) 財產交易短絀：實際數389萬9,644元，較分配預算數3,129萬2,000元，減少2,739萬2,356元，約減少87.54%，主要係財產報廢案件未如預期，致實際費用較分配預算數減少。
- (2) 雜項費用：實際數7,870萬9,022元，較分配預算數9,887萬8,000元，減少2,016萬8,978元，約減少20.40%，主要係圳路週邊綠美化維護計畫及烏山頭水庫風景區相關業務刻正辦理中，致實際費用較分配預算數減少。

三、本期賸餘或短絀

本期實際短絀3億9,050萬72元，較分配預算短絀5億7,046萬1,000元，減少1億7,996萬928元，約減少31.55%，主要係渠道及水利設施修護工作陸續執行中，惟未達付款期程；基於員額控管原則，致實際進用人數較少，及銀行存款利息覈實收入，致實際短絀較分配預算短絀減少。

貳、其他重要說明：無。

農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國115年1月1日至115年6月30日

單位：新臺幣元

科 目	實 際 數	分 配 預 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業務收入	2,635,342,035	2,779,328,000	-143,985,965	-5.18
租金及權利金收入	173,800,000	119,391,000	54,409,000	45.57
權利金收入	173,800,000	119,391,000	54,409,000	45.57
規費收入	253,680,648	331,066,000	-77,385,352	-23.37
使用規費收入	253,680,648	331,066,000	-77,385,352	-23.37
其他業務收入	2,207,861,387	2,328,871,000	-121,009,613	-5.20
其他補助收入	1,485,375,577	1,623,990,000	-138,614,423	-8.54
雜項業務收入	722,485,810	704,881,000	17,604,810	2.50
業務成本與費用	5,561,888,442	6,742,138,000	-1,180,249,558	-17.51
業務費用	3,453,168,397	4,128,489,000	-675,320,603	-16.36
業務費用	3,453,168,397	4,128,489,000	-675,320,603	-16.36
管理及總務費用	2,100,528,146	2,589,982,000	-489,453,854	-18.90
管理費用及總務費用	2,100,528,146	2,589,982,000	-489,453,854	-18.90
研究發展及訓練費用	8,191,899	23,667,000	-15,475,101	-65.39
訓練費用	8,191,899	23,667,000	-15,475,101	-65.39
業務賸餘（短絀）	-2,926,546,407	-3,962,810,000	1,036,263,593	-26.15
業務外收入	2,618,655,001	3,522,519,000	-903,863,999	-25.66
財務收入	548,031,669	433,800,000	114,231,669	26.33
利息收入	548,031,669	420,730,000	127,301,669	30.26
投資賸餘		13,070,000	-13,070,000	-100.00
其他業務外收入	2,070,623,332	3,088,719,000	-1,018,095,668	-32.96
財產交易賸餘	642,781,545	1,922,149,000	-1,279,367,455	-66.56
租賃收入	1,187,763,179	997,809,000	189,954,179	19.04
資產使用及權利金收入	7,934,727	2,077,000	5,857,727	282.03
違規罰款收入	10,289,915	7,588,000	2,701,915	35.61
雜項收入	221,853,966	159,096,000	62,757,966	39.45
業務外費用	82,608,666	130,170,000	-47,561,334	-36.54
其他業務外費用	82,608,666	130,170,000	-47,561,334	-36.54
財產交易短絀	3,899,644	31,292,000	-27,392,356	-87.54
雜項費用	78,709,022	98,878,000	-20,168,978	-20.40
業務外賸餘（短絀）	2,536,046,335	3,392,349,000	-856,302,665	-25.24
本期賸餘（短絀）	-390,500,072	-570,461,000	179,960,928	-31.55
後續可能重分類至餘絀之項目	10,355,168,093		10,355,168,093	
未實現重估增值 - 可能重分類至餘	10,355,168,093		10,355,168,093	

農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國115年6月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	425,270,528,266	100.00	負債	7,845,694,861	1.84
流動資產	87,409,843,394	20.55	流動負債	377,180,767	0.09
現金	41,106,358,738	9.67	應付款項	289,410,166	0.07
銀行存款	41,105,428,738	9.67	應付代收款	243,886,784	0.06
零用及週轉金	930,000	-	應付費用	14,791,703	-
流動金融資產	45,983,181,015	10.81	應付稅款	49,379	-
透過餘絀按公允價值衡量	26,484,723	0.01	應付保險給付	2,056,595	-
之金融資產 - 流動			其他應付款	28,625,705	0.01
透過餘絀按公允價值衡量	32,940,947	0.01			
之金融資產評價調整 - 流			預收款項	87,770,601	0.02
動			預收收入	39,989,027	0.01
其他金融資產 - 流動	45,923,755,345	10.80	其他預收款	47,781,574	0.01
應收款項	288,310,778	0.07	長期負債	3,337,558,919	0.78
應收票據	52,413,142	0.01	長期債務	3,337,558,919	0.78
應收收益	4,295,253	-	應計退休金負債	3,337,558,919	0.78
其他應收款	231,602,383	0.05	其他負債	4,130,955,175	0.97
存貨	3,669,207	-	遞延負債	460,819,457	0.11
其他存貨	3,669,207	-	遞延收入	460,819,457	0.11
預付款項	27,712,535	0.01	負債準備	1,452,408,811	0.34
預付費用	27,020,201	0.01	除役、復原及修復成本	839,549,406	0.20
其他預付款	692,334	-	之負債準備		
短期貸墊款	611,121	-	其他負債準備	612,859,405	0.14
短期墊款	611,121	-	什項負債	2,217,726,907	0.52
投資、長期應收款、貸墊款及	4,181,781,855	0.98			
準備金			存入保證金	1,925,177,426	0.45
非流動金融資產	650,111,797	0.15	暫收及待結轉帳項	292,549,481	0.07
透過其他綜合餘絀按公允	366,840,485	0.09			
價值衡量之金融資產 - 非			淨值	417,424,833,405	98.16
流動			基金	76,319,496,442	17.95
透過其他綜合餘絀按公允	283,271,312	0.07	基金	76,319,496,442	17.95
價值衡量之金融資產評價			基金	76,319,496,442	17.95
調整 - 非流動			公積	83,528,953,069	19.64
其他長期投資	179,691,142	0.04	資本公積	376,631,275	0.09
什項長期投資	179,691,142	0.04	受贈公積	163,558,104	0.04
長期應收款	14,419,997	-	其他資本公積	213,073,171	0.05
長期應收款	14,419,997	-	特別公積	83,152,321,794	19.55
準備金	3,337,558,919	0.78	特別公積	83,152,321,794	19.55
退休及離職準備金	3,337,558,919	0.78	累積餘絀	30,250,072,803	7.11
不動產、廠房及設備	329,877,233,093	77.57	累積賸餘	30,250,072,803	7.11
土地	246,819,148,847	58.04	累積賸餘	30,250,072,803	7.11
土地	246,819,148,847	58.04	淨值其他項目	227,326,311,091	53.45
土地改良物	56,582,986,912	13.31	累積其他綜合餘絀	227,326,311,091	53.45
土地改良物	121,498,053,959	28.57	未實現重估增值	225,752,044,208	53.08
累計折舊 - 土地改良物	-64,915,067,047	--	透過其他綜合餘絀按公	283,271,312	0.07
房屋及建築	12,907,246,369	3.04	允價值衡量之權益工具		
房屋及建築	19,333,731,886	4.55	投資未實現評價餘絀		
累計折舊 - 房屋及建築	-6,426,485,517	--			
機械及設備	1,646,584,387	0.39			

農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國115年6月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
機械及設備	3,305,138,504	0.78	其他綜合餘絀	1,290,995,571	0.30
累計折舊 - 機械及設備	-1,658,554,117	--			
交通及運輸設備	109,535,668	0.03			
交通及運輸設備	262,962,741	0.06			
累計折舊 - 交通及運輸設備	-153,427,073	--			
什項設備	141,368,737	0.03			
什項設備	305,095,997	0.07			
累計折舊 - 什項設備	-163,727,260	--			
購建中固定資產	11,670,362,173	2.74			
未完工程	11,667,209,241	2.74			
預付工程及土地款	3,152,932	-			
無形資產	96,847,578	0.02			
無形資產	96,847,578	0.02			
專利權	18,800	-			
電腦軟體	79,161,197	0.02			
其他無形資產	17,667,581	-			
其他資產	3,704,822,346	0.87			
什項資產	32,576,287	0.01			
存出保證金	5,479,139	-			
催收款項	24,489,105	0.01			
暫付及待結轉帳項	2,608,043	-			
待處理資產	3,672,246,059	0.86			
委託處分資產	435,141	-			
其他待處理資產	3,671,810,918	0.86			
合 計	425,270,528,266	100.00	合 計	425,270,528,266	100.00

註：信託代理與保證資產（負債）934,948,266元，均係保證品（應付保證品）。

本頁空白

農田水利事業作業基金(母基金)

115 年 度 半 年 結 算 報 告

(115 年 1 月 1 日至 115 年 6 月 30 日)

農業部農田水利署 編

農田水利事業作業基金(母基金)115 年度半年結算報告

目次

一、	摘要說明.....	0-1
二、	收支餘絀表.....	0-2
三、	平衡表.....	0-3

農田水利事業作業基金(母基金)115 年度半年結算報告摘要說明

壹、收支餘絀情形

一、收入

(一) 業務收入

其他業務收入項下其他補助收入，實際數1,200萬元，同分配預算數。

(二) 業務外收入：無。

二、支出

(一) 業務成本與費用

管理及總務費用項下管理費用及總務費用，實際數308萬7,690元，較分配預算數347萬5,000元，減少38萬7,310元，約減少11.15%。

(二) 業務外費用：無。

三、本期賸餘或短絀

本期實際賸餘891萬2,310元，較分配預算賸餘852萬5,000元，增加38萬7,310元，約增加4.54%，主要係政府補助款覈實撥入，致實際賸餘較分配預算賸餘數為高。

貳、其他重要說明：無。

農田水利事業作業基金（母基金）

收支餘絀表

中華民國115年1月1日至115年6月30日

單位：新臺幣元

科 目	實 際 數	分 配 預 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業務收入	12,000,000	12,000,000		
其他業務收入	12,000,000	12,000,000		
其他補助收入	12,000,000	12,000,000		
業務成本與費用	3,087,690	3,475,000	-387,310	-11.15
管理及總務費用	3,087,690	3,475,000	-387,310	-11.15
管理費用及總務費用	3,087,690	3,475,000	-387,310	-11.15
業務賸餘（短絀）	8,912,310	8,525,000	387,310	4.54
本期賸餘（短絀）	8,912,310	8,525,000	387,310	4.54

註：「本期其他綜合餘絀」本年度截至6月30日累計實際數為0元。

農田水利事業作業基金（母基金）
平 衡 表

中華民國115年6月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	380,756,062	100.00	淨值	380,756,062	100.00
流動資產	380,756,062	100.00	基金	356,540,000	93.64
現金	380,756,062	100.00	基金	356,540,000	93.64
銀行存款	380,716,062	99.99	基金	356,540,000	93.64
零用及週轉金	40,000	0.01	累積餘絀	24,216,062	6.36
			累積賸餘	24,216,062	6.36
			累積賸餘	24,216,062	6.36
合 計	380,756,062	100.00	合 計	380,756,062	100.00

註：信託代理與保證資產（負債）0元。

本頁空白

宜蘭農田水利事業作業基金

115 年 度 半 年 結 算 報 告

(115 年 1 月 1 日至 115 年 6 月 30 日)

農業部農田水利署宜蘭管理處 編

宜蘭農田水利事業作業基金 115 年度半年結算報告

目次

一、	摘要說明.....	1-1
二、	收支餘絀表.....	1-4
三、	平衡表.....	1-5

宜蘭農田水利事業作業基金 115 年度半年結算報告摘要說明

壹、收支餘絀情形

一、收入

(一) 業務收入

實際數7,757萬9,797元，較分配預算數1億322萬5,000元，減少2,564萬5,203元，約減少24.84%，如下說明：

1. 規費收入項下使用規費收入，實際數1,444萬104元，較分配預算數3,240萬元，減少1,795萬9,896元，約減少55.43%，主要係民眾申請搭排及版橋案件較預期少，致實際收入較分配預算數為低。
2. 其他業務收入：實際數6,313萬9,693元，較分配預算數7,082萬5,000元，減少768萬5,307元，約減少10.85%，包括：
 - (1) 其他補助收入：實際數5,686萬500元，較分配預算數7,070萬元，減少1,383萬9,500元，約減少19.57%。
 - (2) 雜項業務收入：實際數627萬9,193元，較分配預算數12萬5,000元，增加615萬4,193元，約增加4923.35%，主要係農田水利申請許可案件規費收費標準施行前，原簽約之許可案使用費覈實繳入，致實際收入較分配預算數為高。

(二) 業務外收入

實際數3,428萬3,598元，較分配預算數3,392萬元，增加36萬3,598元，約增加1.07%，如下說明：

1. 財務收入項下利息收入，實際數602萬4,466元，較分配預算數504萬元，增加98萬4,466元，約增加19.53%。
2. 其他業務外收入：實際數2,825萬9,132元，較分配預算數2,888萬元，減少62萬868元，約減少2.15%，包括：
 - (1) 財產交易賸餘：實際數755萬136元，較分配預算數1,155萬元，減少399萬9,864元，約減少34.63%，主要係處分非事業用地案件數低於預期，致實際收入較分配預算數為低。

宜蘭農田水利事業作業基金 115 年度半年結算報告摘要說明

(2) 租賃收入：實際數2,042萬2,353元，較分配預算數1,620萬元，增加422萬2,353元，約增加26.06%，主要係新增出租標的及租金調漲，致實際收入較分配預算數為高。

(3) 違規罰款收入：實際數18萬5,227元，較分配預算數5萬元，增加13萬5,227元，約增加270.45%，主要係採購案逾期違約金覈實繳入，致實際收入較分配預算數為高。

(4) 雜項收入：實際數10萬1,416元，較分配預算數108萬元，減少97萬8,584元，約減少90.61%，主要係占用補償金收入低於預期，致實際收入較分配預算數為低。

二、支出

(一) 業務成本與費用

實際數2億4,161萬3,852元，較分配預算數2億7,106萬9,000元，減少2,945萬5,148元，約減少10.87%，如下說明：

1. 業務費用項下業務費用，實際數1億6,381萬6,308元，較分配預算數1億7,376萬7,000元，減少995萬692元，約減少5.73%。
2. 管理及總務費用項下管理費用及總務費用，實際數7,761萬6,047元，較分配預算數9,612萬5,000元，減少1,850萬8,953元，約減少19.26%。
3. 研究發展及訓練費用項下訓練費用，實際數18萬1,497元，較分配預算數117萬7,000元，減少99萬5,503元，約減少84.58%，主要係減省辦理講習訓練及座談會等業務，致實際費用較分配預算數為低。

(二) 業務外費用

其他業務外費用：實際數153萬8,595元，較分配預算數256萬5,000元，減少102萬6,405元，約減少40.02%，如下說明：

- (1) 財產交易短絀：實際數9,527元，較分配預算數53萬元，減少52萬473元，約減少98.20%，主要係財產報廢案件數低於預期，致實際費用較分配預算數為低。

宜蘭農田水利事業作業基金 115 年度半年結算報告摘要說明

(2) 雜項費用：實際數152萬9,068元，較分配預算數203萬5,000元，減少50萬5,932元，約減少24.86%，主要係會費、捐補助等作業期程延後，致實際費用較分配預算數為低。

三、本期賸餘或短絀

本期實際短絀1億3,128萬9,052元，較分配預算短絀1億3,648萬9,000元，減少519萬9,948元，約減少3.81%，主要係基於員額管控原則，實際進用人數較少，致實際短絀較分配預算短絀為低。

貳、其他重要說明：無。

宜蘭農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國115年1月1日至115年6月30日

單位：新臺幣元

科 目	實 際 數	分 配 預 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業務收入	77,579,797	103,225,000	-25,645,203	-24.84
規費收入	14,440,104	32,400,000	-17,959,896	-55.43
使用規費收入	14,440,104	32,400,000	-17,959,896	-55.43
其他業務收入	63,139,693	70,825,000	-7,685,307	-10.85
其他補助收入	56,860,500	70,700,000	-13,839,500	-19.57
雜項業務收入	6,279,193	125,000	6,154,193	4,923.35
業務成本與費用	241,613,852	271,069,000	-29,455,148	-10.87
業務費用	163,816,308	173,767,000	-9,950,692	-5.73
業務費用	163,816,308	173,767,000	-9,950,692	-5.73
管理及總務費用	77,616,047	96,125,000	-18,508,953	-19.26
管理費用及總務費用	77,616,047	96,125,000	-18,508,953	-19.26
研究發展及訓練費用	181,497	1,177,000	-995,503	-84.58
訓練費用	181,497	1,177,000	-995,503	-84.58
業務賸餘（短絀）	-164,034,055	-167,844,000	3,809,945	-2.27
業務外收入	34,283,598	33,920,000	363,598	1.07
財務收入	6,024,466	5,040,000	984,466	19.53
利息收入	6,024,466	5,040,000	984,466	19.53
其他業務外收入	28,259,132	28,880,000	-620,868	-2.15
財產交易賸餘	7,550,136	11,550,000	-3,999,864	-34.63
租賃收入	20,422,353	16,200,000	4,222,353	26.06
違規罰款收入	185,227	50,000	135,227	270.45
雜項收入	101,416	1,080,000	-978,584	-90.61
業務外費用	1,538,595	2,565,000	-1,026,405	-40.02
其他業務外費用	1,538,595	2,565,000	-1,026,405	-40.02
財產交易短絀	9,527	530,000	-520,473	-98.20
雜項費用	1,529,068	2,035,000	-505,932	-24.86
業務外賸餘（短絀）	32,745,003	31,355,000	1,390,003	4.43
本期賸餘（短絀）	-131,289,052	-136,489,000	5,199,948	-3.81
後續可能重分類至餘絀之項目	146,474,695		146,474,695	--
未實現重估增值 - 可能重分類至餘絀之項目	146,474,695		146,474,695	--

註：「本期其他綜合餘絀」本年度截至6月30日累計實際數為146,474,695元。

宜蘭農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國115年6月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	12,610,695,116	100.00	負債	281,200,733	2.23
流動資產	1,394,825,204	11.06	流動負債	3,470,939	0.03
現金	654,825,204	5.19	應付款項	3,470,939	0.03
銀行存款	654,705,204	5.19	應付代收款	3,435,964	0.03
零用及週轉金	120,000	-	應付費用	34,975	-
流動金融資產	740,000,000	5.87	長期負債	205,753,605	1.63
其他金融資產 - 流動	740,000,000	5.87	長期債務	205,753,605	1.63
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	205,753,605	1.63	應計退休金負債	205,753,605	1.63
準備金	205,753,605	1.63	其他負債	71,976,189	0.57
退休及離職準備金	205,753,605	1.63	什項負債	71,976,189	0.57
不動產、廠房及設備	11,005,846,606	87.27	存入保證金	71,970,189	0.57
土地	7,109,345,527	56.38	暫收及待結轉帳項	6,000	-
土地	7,109,345,527	56.38	淨值	12,329,494,383	97.77
土地改良物	3,302,011,683	26.18	基金	4,755,196,319	37.71
土地改良物	5,710,667,719	45.28	基金	4,755,196,319	37.71
累計折舊 - 土地改良物	-2,408,656,036	-19.10	基金	4,755,196,319	37.71
房屋及建築	387,268,110	3.07	公積	1,915,248,392	15.19
房屋及建築	633,509,131	5.02	資本公積	122,032	-
累計折舊 - 房屋及建築	-246,241,021	-1.95	受贈公積	122,032	-
機械及設備	72,185,073	0.57	特別公積	1,915,126,360	15.19
機械及設備	86,077,531	0.68	特別公積	1,915,126,360	15.19
累計折舊 - 機械及設備	-13,892,458	-0.11	累積餘絀	-517,650,251	-4.10
交通及運輸設備	1,054,664	0.01	累積短絀	-517,650,251	-4.10
交通及運輸設備	3,763,884	0.03	累積短絀	-517,650,251	-4.10
累計折舊 - 交通及運輸設備	-2,709,220	-0.02	淨值其他項目	6,176,699,923	48.98
什項設備	9,417,864	0.07	累積其他綜合餘絀	6,176,699,923	48.98
什項設備	14,228,138	0.11	未實現重估增值	6,176,699,923	48.98
累計折舊 - 什項設備	-4,810,274	-0.04			
購建中固定資產	124,563,685	0.99			
未完工程	124,563,685	0.99			
無形資產	3,832,560	0.03			
無形資產	3,832,560	0.03			
電腦軟體	3,832,560	0.03			
其他資產	437,141	-			
什項資產	2,000	-			
存出保證金	2,000	-			
待處理資產	435,141	-			
委託處分資產	435,141	-			
合 計	12,610,695,116	100.00	合 計	12,610,695,116	100.00

註：信託代理與保證資產（負債）26,402,250元，均係保證品（應付保證品）。

本頁空白

北基農田水利事業作業基金

115 年 度 半 年 結 算 報 告

(115 年 1 月 1 日至 115 年 6 月 30 日)

農業部農田水利署北基管理處 編

北基農田水利事業作業基金 115 年度半年結算報告

目次

一、	摘要說明·····	2-1
二、	收支餘絀表·····	2-4
三、	平衡表·····	2-5

北基農田水利事業作業基金 115 年度半年結算報告摘要說明

壹、收支餘絀情形

一、收入

(一) 業務收入

實際數3,347萬931元，較分配預算數3,813萬2,000元，減少466萬1,069元，約減少12.22%，如下說明：

1. 規費收入項下使用規費收入，實際數2萬1,402元，較分配預算數3萬元，減少8,598元，約減少28.66%，主要係申請水利設施兼作搭配水較預期減少，致實際收入較分配預算數為低。
2. 其他業務收入：實際數3,344萬9,529元，較分配預算數3,810萬2,000元，減少465萬2,471元，約減少12.21%，包括：
 - (1) 其他補助收入：實際數2,935萬8,000元，較分配預算數3,218萬5,000元，減少282萬7,000元，約減少8.78%。
 - (2) 雜項業務收入：實際數409萬1,529元，較分配預算數591萬7,000元，減少182萬5,471元，約減少30.85%，主要係申請調度用水較預期減少，致實際收入較分配預算數為低。

(二) 業務外收入

實際數1,172萬6,980元，較分配預算數3,338萬5,000元，減少2,165萬8,020元，約減少64.87%，如下說明：

1. 財務收入項下利息收入，實際數278萬5,589元，較分配預算數150萬元，增加128萬5,589元，約增加85.71%，主要係定存利息覈實收入，致實際收入較分配預算數為高。
2. 其他業務外收入：實際數894萬1,391元，較分配預算數3,188萬5,000元，減少2,294萬3,609元，約減少71.96%，包括：
 - (1) 財產交易賸餘：實際數0元，較分配預算數2,241萬2,000元，減少2,241萬2,000元，減少100.00%，主要係處分非事業用地進度未如預期所致。

北基農田水利事業作業基金 115 年度半年結算報告摘要說明

- (2) 租賃收入：實際數812萬2,193元，較分配預算數928萬8,000元，減少116萬5,807元，約減少12.55%。
- (3) 資產使用及權利金收入：實際數9萬1,480元，較分配預算數9萬4,000元，減少2,520元，約減少2.68%。
- (4) 違規罰款收入：實際數8,229元，較分配預算數8,000元，增加229元，約增加2.86%。
- (5) 雜項收入：實際數71萬9,489元，較分配預算數8萬3,000元，增加63萬6,489元，約增加766.85%，主要係積極辦理占用補償金收入，致較分配預算數為高。

二、支出

(一) 業務成本與費用

實際數6,881萬210元，較分配預算數9,560萬元，減少2,678萬9,790元，約減少28.02%，如下說明：

- 1. 業務費用項下業務費用，實際數4,317萬8,005元，較分配預算數6,027萬4,000元，減少1,709萬5,995元，約減少28.36%，主要係渠道清淤工作刻正辦理中，案件較預期數少，致實際費用較分配預算數為低。
- 2. 管理及總務費用項下管理費用及總務費用，實際數2,543萬4,206元，較分配預算數3,441萬3,000元，減少897萬8,794元，約減少26.09%，主要係基於員額管控原則，實際進用人數較少，致實際費用較分配預算數為低。
- 3. 研究發展及訓練費用項下訓練費用，實際數19萬7,999元，較分配預算數91萬3,000元，減少71萬5,001元，約減少78.31%，主要係員工教育訓練業務規劃中，致實際費用較分配預算數為低。

(二) 業務外費用

其他業務外費用項下雜項費用，實際數38萬3,743元，較分配預算數49萬1,000元，減少10萬7,257元，約減少21.84%，主要係各項業務刻正辦理中，致實際費用較分配預算數為低。

北基農田水利事業作業基金 115 年度半年結算報告摘要說明

三、本期賸餘或短絀

本期實際短絀2,399萬6,042元，較分配預算短絀2,457萬4,000元，減少57萬7,958元，約減少2.35%，主要係渠道清淤工作刻正辦理中，案件較預期數少，致實際短絀較分配預算短絀為低。

貳、其他重要說明：無。

北基農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國115年1月1日至115年6月30日

單位：新臺幣元

科 目	實 際 數	分 配 預 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業務收入	33,470,931	38,132,000	-4,661,069	-12.22
規費收入	21,402	30,000	-8,598	-28.66
使用規費收入	21,402	30,000	-8,598	-28.66
其他業務收入	33,449,529	38,102,000	-4,652,471	-12.21
其他補助收入	29,358,000	32,185,000	-2,827,000	-8.78
雜項業務收入	4,091,529	5,917,000	-1,825,471	-30.85
業務成本與費用	68,810,210	95,600,000	-26,789,790	-28.02
業務費用	43,178,005	60,274,000	-17,095,995	-28.36
業務費用	43,178,005	60,274,000	-17,095,995	-28.36
管理及總務費用	25,434,206	34,413,000	-8,978,794	-26.09
管理費用及總務費用	25,434,206	34,413,000	-8,978,794	-26.09
研究發展及訓練費用	197,999	913,000	-715,001	-78.31
訓練費用	197,999	913,000	-715,001	-78.31
業務賸餘（短絀）	-35,339,279	-57,468,000	22,128,721	-38.51
業務外收入	11,726,980	33,385,000	-21,658,020	-64.87
財務收入	2,785,589	1,500,000	1,285,589	85.71
利息收入	2,785,589	1,500,000	1,285,589	85.71
其他業務外收入	8,941,391	31,885,000	-22,943,609	-71.96
財產交易賸餘		22,412,000	-22,412,000	-100.00
租賃收入	8,122,193	9,288,000	-1,165,807	-12.55
資產使用及權利金收入	91,480	94,000	-2,520	-2.68
違規罰款收入	8,229	8,000	229	2.86
雜項收入	719,489	83,000	636,489	766.85
業務外費用	383,743	491,000	-107,257	-21.84
其他業務外費用	383,743	491,000	-107,257	-21.84
雜項費用	383,743	491,000	-107,257	-21.84
業務外賸餘（短絀）	11,343,237	32,894,000	-21,550,763	-65.52
本期賸餘（短絀）	-23,996,042	-24,574,000	577,958	-2.35
後續可能重分類至餘絀之項目	29,173,596		29,173,596	--
未實現重估增值 - 可能重分類至餘絀之項目	29,173,596		29,173,596	--

註：「本期其他綜合餘絀」本年度截至6月30日累計實際數為29,173,596元。

北基農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國115年6月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	1,702,885,119	100.00	負債	31,501,455	1.85
流動資產	484,023,768	28.42	流動負債	475,450	0.03
現金	239,803,768	14.08	應付款項	309,450	0.02
銀行存款	239,683,768	14.08	應付代收款	309,450	0.02
零用及週轉金	120,000	0.01	預收款項	166,000	0.01
流動金融資產	244,000,000	14.33	其他預收款	166,000	0.01
其他金融資產 - 流動	244,000,000	14.33	長期負債	16,417,812	0.96
應收款項	220,000	0.01	長期債務	16,417,812	0.96
應收收益	220,000	0.01	應計退休金負債	16,417,812	0.96
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	16,417,812	0.96	其他負債	14,608,193	0.86
準備金	16,417,812	0.96	什項負債	14,608,193	0.86
退休及離職準備金	16,417,812	0.96	存入保證金	14,608,193	0.86
不動產、廠房及設備	1,199,485,124	70.44	淨值	1,671,383,664	98.15
土地	673,118,579	39.53	基金	1,088,935,335	63.95
土地	673,118,579	39.53	基金	1,088,935,335	63.95
土地改良物	304,384,650	17.87	基金	1,088,935,335	63.95
土地改良物	1,262,054,316	74.11	公積	1,076,652	0.06
累計折舊 - 土地改良物	-957,669,666	-56.24	特別公積	1,076,652	0.06
房屋及建築	148,432,613	8.72	特別公積	1,076,652	0.06
房屋及建築	198,197,497	11.64	累積餘絀	-120,699,404	-7.09
累計折舊 - 房屋及建築	-49,764,884	-2.92	累積短絀	-120,699,404	-7.09
機械及設備	19,471,416	1.14	累積短絀	-120,699,404	-7.09
機械及設備	23,660,183	1.39	淨值其他項目	702,071,081	41.23
累計折舊 - 機械及設備	-4,188,767	-0.25	累積其他綜合餘絀	702,071,081	41.23
交通及運輸設備	1,067,550	0.06	未實現重估增值	702,071,081	41.23
交通及運輸設備	2,239,030	0.13			
累計折舊 - 交通及運輸設備	-1,171,480	-0.07			
什項設備	2,996,299	0.18			
什項設備	6,386,570	0.38			
累計折舊 - 什項設備	-3,390,271	-0.20			
購建中固定資產	50,014,017	2.94			
未完工程	50,014,017	2.94			
無形資產	2,803,915	0.16			
無形資產	2,803,915	0.16			
電腦軟體	2,803,915	0.16			
其他資產	154,500	0.01			
什項資產	154,500	0.01			
催收款項	154,500	0.01			
合 計	1,702,885,119	100.00	合 計	1,702,885,119	100.00

註：信託代理與保證資產（負債）159,000元，均係保證品（應付保證品）。

本頁空白

桃園農田水利事業作業基金

115 年 度 半 年 結 算 報 告

(115 年 1 月 1 日至 115 年 6 月 30 日)

農業部農田水利署桃園管理處 編

桃園農田水利事業作業基金 115 年度半年結算報告

目次

一、	摘要說明.....	3-1
二、	收支餘絀表.....	3-4
三、	平衡表.....	3-5

桃園農田水利事業作業基金 115 年度半年結算報告摘要說明

壹、收支餘絀情形

一、收入

(一) 業務收入

實際數3億929萬597元，較分配預算數2億6,229萬元，增加4,700萬597元，約增加17.92%，如下說明：

1. 租金及權利金收入項下權利金收入，實際數1億7,380萬元，較分配預算數8,690萬元，增加8,690萬元，約增加100.00%，主要係桃園市中壢區青平段25、26地號等2筆土地設定地上權案之權利金收入覈實認列，致實際收入較分配預算數為高。
2. 規費收入項下使用規費收入，實際數1億734萬8,316元，較分配預算數3,200萬元，增加7,534萬8,316元，約增加235.46%，主要係農田水利設備使用費、搭配水、搭排等各項規費收入覈實認列，致實際收入較分配預算數為高。
3. 其他業務收入：實際數2,814萬2,281元，較分配預算數1億4,339萬元，減少1億1,524萬7,719元，約減少80.37%，包括：
 - (1) 其他補助收入：實際數181萬8,545元，較分配預算數517萬5,000元，減少335萬6,455元，約減少64.86%，主要係政府補助款覈實撥入，致實際收入較分配預算數為低。
 - (2) 雜項業務收入：實際數2,632萬3,736元，較分配預算數1億3,821萬5,000元，減少1億1,189萬1,264元，約減少80.95%，主要係光電埤塘場使用收入、魚介埤塘收入等雜項業務收入徵收款覈實認列，致實際收入較分配預算數為低。

(二) 業務外收入

實際數2億7,720萬3,179元，較分配預算數7億8,695萬元，減少5億974萬6,821元，約減少64.77%，如下說明：

桃園農田水利事業作業基金 115 年度半年結算報告摘要說明

1. 財務收入項下利息收入，實際數2,725萬935元，較分配預算數2,100萬元，增加625萬935元，約增加29.77%，主要係定期存款專戶孳息覈實繳入，致實際收入較分配預算數為高。
2. 其他業務外收入：實際數2億4,995萬2,244元，較分配預算數7億6,595萬元，減少5億1,599萬7,756元，約減少67.37%，包括：
 - (1) 財產交易賸餘：實際數5,728萬5,090元，較分配預算數6億5,000萬元，減少5億9,271萬4,910元，約減少91.19%，主要係非事業用土地處分進度未如預期，致實際收入較分配預算數為低。
 - (2) 租賃收入：實際數1億4,113萬7,120元，較分配預算數9,550萬元，增加4,563萬7,120元，約增加47.79%，主要係土地及房屋租金覈實繳入，致實際收入較分配預算數為高。
 - (3) 資產使用及權利金收入：實際數700萬8,000元，較分配預算數120萬元，增加580萬8,000元，約增加484.00%，主要係大樓地下室停車場收入覈實繳入，致實際收入較分配預算數為高。
 - (4) 違規罰款收入：實際數10萬9,623元，較分配預算數25萬元，減少14萬377元，約減少56.15%，主要係工程案件違約缺失案件較預期為少，致實際收入較分配預算數為低。
 - (5) 雜項收入：實際數4,441萬2,411元，較分配預算數1,900萬元，增加2,541萬2,411元，約增加133.75%，主要係不動產占用使用補償費收入覈實認列，致實際收入較分配預算數為高。

二、支出

(一) 業務成本與費用

實際數4億6,753萬4,572元，較分配預算數7億168萬4,000元，減少2億3,414萬9,428元，約減少33.37%，如下說明：

1. 業務費用項下業務費用，實際數3億2,714萬4,508元，較分配預算數5億1,422萬4,000元，減少1億8,707萬9,492元，約減少36.38%，主要係渠道及水

桃園農田水利事業作業基金 115 年度半年結算報告摘要說明

利設施修護工作執行中，惟未達付款期程，致實際費用較分配預算數為低。

2. 管理及總務費用項下管理費用及總務費用，實際數1億4,004萬1,003元，較分配預算數1億8,349萬5,000元，減少4,345萬3,997元，約減少23.68%，主要係基於員額控管實際進用人數較少，致實際費用較分配預算數為低。
3. 研究發展及訓練費用項下訓練費用，實際數34萬9,061元，較分配預算數396萬5,000元，減少361萬5,939元，約減少91.20%，主要係員工教育訓練業務陸續舉辦中，致實際費用較分配預算數為低。

(二) 業務外費用

其他業務外費用：實際數1,497萬537元，較分配預算數1,874萬9,000元，減少377萬8,463元，約減少20.15%，如下說明：

- (1) 財產交易短絀：實際數35萬3,830元，較分配預算數3萬元，增加32萬3,830元，約增加1079.43%，主要係機械設備及什項設備報廢所衍生之短絀，致實際費用較分配預算數為高。
- (2) 雜項費用：實際數1,461萬6,707元，較分配預算數1,871萬9,000元，減少410萬2,293元，約減少21.92%，主要係辦理新屋區忠恕路其他排水設施護岸改善工程分攤經費覈實報支，致實際費用較分配預算數為低。

三、本期賸餘或短絀

本期實際賸餘1億398萬8,667元，較分配預算賸餘3億2,880萬7,000元，減少2億2,481萬8,333元，約減少68.37%，主要係變賣非事業用土地所有權移轉程序尚未完備，致實際賸餘較分配預算賸餘為低。

貳、其他重要說明：無。

桃園農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國115年1月1日至115年6月30日

單位：新臺幣元

科 目	實 際 數	分 配 預 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業務收入	309,290,597	262,290,000	47,000,597	17.92
租金及權利金收入	173,800,000	86,900,000	86,900,000	100.00
權利金收入	173,800,000	86,900,000	86,900,000	100.00
規費收入	107,348,316	32,000,000	75,348,316	235.46
使用規費收入	107,348,316	32,000,000	75,348,316	235.46
其他業務收入	28,142,281	143,390,000	-115,247,719	-80.37
其他補助收入	1,818,545	5,175,000	-3,356,455	-64.86
雜項業務收入	26,323,736	138,215,000	-111,891,264	-80.95
業務成本與費用	467,534,572	701,684,000	-234,149,428	-33.37
業務費用	327,144,508	514,224,000	-187,079,492	-36.38
業務費用	327,144,508	514,224,000	-187,079,492	-36.38
管理及總務費用	140,041,003	183,495,000	-43,453,997	-23.68
管理費用及總務費用	140,041,003	183,495,000	-43,453,997	-23.68
研究發展及訓練費用	349,061	3,965,000	-3,615,939	-91.20
訓練費用	349,061	3,965,000	-3,615,939	-91.20
業務賸餘（短絀）	-158,243,975	-439,394,000	281,150,025	-63.99
業務外收入	277,203,179	786,950,000	-509,746,821	-64.77
財務收入	27,250,935	21,000,000	6,250,935	29.77
利息收入	27,250,935	21,000,000	6,250,935	29.77
其他業務外收入	249,952,244	765,950,000	-515,997,756	-67.37
財產交易賸餘	57,285,090	650,000,000	-592,714,910	-91.19
租賃收入	141,137,120	95,500,000	45,637,120	47.79
資產使用及權利金收入	7,008,000	1,200,000	5,808,000	484.00
違規罰款收入	109,623	250,000	-140,377	-56.15
雜項收入	44,412,411	19,000,000	25,412,411	133.75
業務外費用	14,970,537	18,749,000	-3,778,463	-20.15
其他業務外費用	14,970,537	18,749,000	-3,778,463	-20.15
財產交易短絀	353,830	30,000	323,830	1,079.43
雜項費用	14,616,707	18,719,000	-4,102,293	-21.92
業務外賸餘（短絀）	262,232,642	768,201,000	-505,968,358	-65.86
本期賸餘（短絀）	103,988,667	328,807,000	-224,818,333	-68.37
後續可能重分類至餘絀之項目	3,269,029,807		3,269,029,807	--
未實現重估增值 - 可能重分類至餘絀之項目	3,269,029,807		3,269,029,807	--

註：「本期其他綜合餘絀」本年度截至6月30日累計實際數為3,269,029,807元。

桃園農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國115年6月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	71,269,068,686	100.00	負債	991,501,575	1.39
流動資產	4,309,481,371	6.05	流動負債	3,032,581	-
現金	985,212,738	1.38	應付款項	3,032,581	-
銀行存款	985,212,738	1.38	應付代收款	3,031,581	-
流動金融資產	3,322,694,248	4.66	應付費用	1,000	-
透過餘絀按公允價值衡量	1,362,034	-	長期負債	184,202,053	0.26
之金融資產 - 流動			長期債務	184,202,053	0.26
透過餘絀按公允價值衡量	1,332,214	-			
之金融資產評價調整 - 流					
動			應計退休金負債	184,202,053	0.26
其他金融資產 - 流動	3,320,000,000	4.66	其他負債	804,266,941	1.13
應收款項	1,380,201	-	遞延負債	30,919,404	0.04
應收收益	1,380,201	-	遞延收入	30,919,404	0.04
預付款項	194,184	-	負債準備	385,834,894	0.54
預付費用	194,184	-	除役、復原及修復成本	385,834,894	0.54
投資、長期應收款、貸墊款及	184,202,053	0.26	之負債準備		
準備金			什項負債	387,512,643	0.54
準備金	184,202,053	0.26	存入保證金	344,268,706	0.48
退休及離職準備金	184,202,053	0.26	暫收及待結轉帳項	43,243,937	0.06
不動產、廠房及設備	63,083,999,424	88.52	淨值	70,277,567,111	98.61
土地	53,076,996,117	74.47	基金	1,402,429,314	1.97
土地	53,076,996,117	74.47	基金	1,402,429,314	1.97
土地改良物	4,451,005,872	6.25	基金	1,402,429,314	1.97
土地改良物	11,733,794,088	16.46	公積	7,552,472,261	10.60
累計折舊 - 土地改良物	-7,282,788,216	-10.22	特別公積	7,552,472,261	10.60
房屋及建築	4,410,484,825	6.19	特別公積	7,552,472,261	10.60
房屋及建築	5,723,489,467	8.03	累積餘絀	5,753,414,741	8.07
累計折舊 - 房屋及建築	-1,313,004,642	-1.84	累積賸餘	5,753,414,741	8.07
機械及設備	52,988,077	0.07	累積賸餘	5,753,414,741	8.07
機械及設備	133,775,204	0.19	淨值其他項目	55,569,250,795	77.97
累計折舊 - 機械及設備	-80,787,127	-0.11	累積其他綜合餘絀	55,569,250,795	77.97
交通及運輸設備	10,055,152	0.01	未實現重估增值	55,569,250,795	77.97
交通及運輸設備	14,999,770	0.02			
累計折舊 - 交通及運輸設	-4,944,618	-0.01			
備					
什項設備	34,769,317	0.05			
什項設備	54,373,945	0.08			
累計折舊 - 什項設備	-19,604,628	-0.03			
購建中固定資產	1,047,700,064	1.47			
未完工程	1,047,700,064	1.47			
無形資產	8,694,017	0.01			
無形資產	8,694,017	0.01			
電腦軟體	8,282,629	0.01			
其他無形資產	411,388	-			
其他資產	3,682,691,821	5.17			
什項資產	11,052,017	0.02			
存出保證金	299,876	-			
催收款項	10,752,141	0.02			
待處理資產	3,671,639,804	5.15			

桃園農田水利事業作業基金
平 衡 表

中華民國115年6月30日

單位：新臺幣元

[illegible]

註：信託代理與保證資產（負債）169,785,929元，均係保證品（應付保證品）。

石門農田水利事業作業基金

115 年 度 半 年 結 算 報 告

(115 年 1 月 1 日至 115 年 6 月 30 日)

農業部農田水利署石門管理處 編

石門農田水利事業作業基金 115 年度半年結算報告

目次

一、	摘要說明.....	4-1
二、	收支餘絀表.....	4-4
三、	平衡表.....	4-5

石門農田水利事業作業基金 115 年度半年結算報告摘要說明

壹、收支餘絀情形

一、收入

(一) 業務收入

實際數1億3,982萬9,545元，較分配預算數1億8,816萬2,000元，減少4,833萬2,455元，約減少25.69%，如下說明：

1. 租金及權利金收入項下權利金收入，實際數0元，較分配預算數739萬5,000元，減少739萬5,000元，減少100.00%，主要係辦理設定地上權案件進度較預期落後所致。
2. 規費收入項下使用規費收入，實際數241萬3,808元，較分配預算數1億1,361萬1,000元，減少1億1,119萬7,192元，約減少97.88%，主要係農田水利設施申請許可規費收費標準之申請案件覈實繳入，致實際收入較分配預算數為低。
3. 其他業務收入：實際數1億3,741萬5,737元，較分配預算數6,715萬6,000元，增加7,025萬9,737元，約增加104.62%，包括：
 - (1) 其他補助收入：實際數3,066萬5,000元，較分配預算數3,641萬6,000元，減少575萬1,000元，約減少15.79%。
 - (2) 雜項業務收入：實際數1億675萬737元，較分配預算數3,074萬元，增加7,601萬737元，約增加247.27%，主要係自來水公司既有契約輸送原水之建造物使用費覈實繳入，致實際收入較分配預算數為高。

(二) 業務外收入

實際數9,357萬2,705元，較分配預算數9,873萬5,000元，減少516萬2,295元，約減少5.23%，如下說明：

1. 財務收入項下利息收入，實際數2,320萬4,692元，較分配預算數1,650萬1,000元，增加670萬3,692元，約增加40.63%，主要係401專戶等半年息覈實繳入，致實際收入較分配預算數為高。

石門農田水利事業作業基金 115 年度半年結算報告摘要說明

2. 其他業務外收入：實際數7,036萬8,013元，較分配預算數8,223萬4,000元，減少1,186萬5,987元，約減少14.43%，包括：

- (1) 財產交易賸餘：實際數1,298萬8,133元，較分配預算數2,826萬7,000元，減少1,527萬8,867元，約減少54.05%，主要係處分農田水利非事業用地案件進度較預期落後，致實際收入較分配預算數為低。
- (2) 租賃收入：實際數5,360萬9,852元，較分配預算數3,596萬2,000元，增加1,764萬7,852元，約增加49.07%，主要係土地及房屋出租案件增加，租金覈實繳入，致實際收入較分配預算數為高。
- (3) 資產使用及權利金收入：實際數6萬8,568元，較分配預算數10萬5,000元，減少3萬6,432元，約減少34.70%，主要係員工宿舍使用率不如預期，致實際收入較分配預算數為低。
- (4) 違規罰款收入：實際數1萬2,851元，較分配預算數15萬元，減少13萬7,149元，約減少91.43%，主要係違反契約之罰款收入較預期為低，致實際收入較分配預算數為低。
- (5) 雜項收入：實際數368萬8,609元，較分配預算數1,775萬元，減少1,406萬1,391元，約減少79.22%，主要係占用土地使用補償金繳費開單作業進度延遲，致實際收入較分配預算數為低。

二、支出

(一) 業務成本與費用

實際數2億3,698萬6,912元，較分配預算數2億7,649萬1,000元，減少3,950萬4,088元，約減少14.29%，如下說明：

1. 業務費用項下業務費用，實際數1億6,281萬375元，較分配預算數1億8,947萬元，減少2,665萬9,625元，約減少14.07%。
2. 管理及總務費用項下管理費用及總務費用，實際數7,370萬4,450元，較分配預算數8,588萬5,000元，減少1,218萬550元，約減少14.18%。

石門農田水利事業作業基金 115 年度半年結算報告摘要說明

3. 研究發展及訓練費用項下訓練費用，實際數47萬2,087元，較分配預算數113萬6,000元，減少66萬3,913元，約減少58.44%，主要係年度員工教育訓練雖已辦理完成，惟尚未驗收付款，致實際費用較分配預算數為低。

(二) 業務外費用

其他業務外費用：實際數387萬8,062元，較分配預算數619萬5,000元，減少231萬6,938元，約減少37.40%，如下說明：

- (1) 財產交易短絀：實際數167萬8,682元，較分配預算數95萬元，增加72萬8,682元，約增加76.70%，主要係固定資產已逾使用年限報廢量超出預期，致實際費用較分配預算數為高。
- (2) 雜項費用：實際數219萬9,380元，較分配預算數524萬5,000元，減少304萬5,620元，約減少58.07%，主要係業務推展宣導活動尚未舉開，致實際費用較分配預算數為低。

三、本期賸餘或短絀

本期實際短絀746萬2,724元，較分配預算賸餘421萬1,000元，反餘為絀，計相差1,167萬3,724元，主要係農田水利設施申請許可規費收入案件覈實繳入所致。

貳、其他重要說明：無。

石門農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國115年1月1日至115年6月30日

單位：新臺幣元

科 目	實 際 數	分 配 預 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業務收入	139,829,545	188,162,000	-48,332,455	-25.69
租金及權利金收入		7,395,000	-7,395,000	-100.00
權利金收入		7,395,000	-7,395,000	-100.00
規費收入	2,413,808	113,611,000	-111,197,192	-97.88
使用規費收入	2,413,808	113,611,000	-111,197,192	-97.88
其他業務收入	137,415,737	67,156,000	70,259,737	104.62
其他補助收入	30,665,000	36,416,000	-5,751,000	-15.79
雜項業務收入	106,750,737	30,740,000	76,010,737	247.27
業務成本與費用	236,986,912	276,491,000	-39,504,088	-14.29
業務費用	162,810,375	189,470,000	-26,659,625	-14.07
業務費用	162,810,375	189,470,000	-26,659,625	-14.07
管理及總務費用	73,704,450	85,885,000	-12,180,550	-14.18
管理費用及總務費用	73,704,450	85,885,000	-12,180,550	-14.18
研究發展及訓練費用	472,087	1,136,000	-663,913	-58.44
訓練費用	472,087	1,136,000	-663,913	-58.44
業務賸餘（短絀）	-97,157,367	-88,329,000	-8,828,367	9.99
業務外收入	93,572,705	98,735,000	-5,162,295	-5.23
財務收入	23,204,692	16,501,000	6,703,692	40.63
利息收入	23,204,692	16,501,000	6,703,692	40.63
其他業務外收入	70,368,013	82,234,000	-11,865,987	-14.43
財產交易賸餘	12,988,133	28,267,000	-15,278,867	-54.05
租賃收入	53,609,852	35,962,000	17,647,852	49.07
資產使用及權利金收入	68,568	105,000	-36,432	-34.70
違規罰款收入	12,851	150,000	-137,149	-91.43
雜項收入	3,688,609	17,750,000	-14,061,391	-79.22
業務外費用	3,878,062	6,195,000	-2,316,938	-37.40
其他業務外費用	3,878,062	6,195,000	-2,316,938	-37.40
財產交易短絀	1,678,682	950,000	728,682	76.70
雜項費用	2,199,380	5,245,000	-3,045,620	-58.07
業務外賸餘（短絀）	89,694,643	92,540,000	-2,845,357	-3.07
本期賸餘（短絀）	-7,462,724	4,211,000	-11,673,724	--
後續可能重分類至餘絀之項目	762,960,665		762,960,665	--
未實現重估增值 - 可能重分類至餘絀之項目	762,960,665		762,960,665	--

註：「本期其他綜合餘絀」本年度截至6月30日累計實際數為762,960,665元。

石門農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國115年6月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	21,456,794,791	100.00	負債	224,422,995	1.05
流動資產	4,319,066,507	20.13	流動負債	13,516,122	0.06
現金	2,498,564,407	11.64	應付款項	13,516,122	0.06
銀行存款	2,498,564,407	11.64	應付代收款	13,516,122	0.06
流動金融資產	1,820,061,086	8.48	長期負債	138,840,379	0.65
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產 - 流動	18,710	-	長期債務	138,840,379	0.65
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整 - 流動	42,376	-	應計退休金負債	138,840,379	0.65
其他金融資產 - 流動	1,820,000,000	8.48	其他負債	72,066,494	0.34
應收款項	14	-	遞延負債	29,214,631	0.14
其他應收款	14	-	遞延收入	29,214,631	0.14
預付款項	441,000	-	什項負債	42,851,863	0.20
預付費用	441,000	-	存入保證金	42,851,863	0.20
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	138,840,379	0.65	淨值	21,232,371,796	98.95
準備金	138,840,379	0.65	基金	1,225,786,953	5.71
退休及離職準備金	138,840,379	0.65	基金	1,225,786,953	5.71
不動產、廠房及設備	16,991,942,562	79.19	基金	1,225,786,953	5.71
土地	14,311,869,032	66.70	公積	2,732,155,148	12.73
土地	14,311,869,032	66.70	特別公積	2,732,155,148	12.73
土地改良物	2,263,498,500	10.55	特別公積	2,732,155,148	12.73
土地改良物	5,107,074,383	23.80	累積餘絀	2,327,132,412	10.85
累計折舊 - 土地改良物	-2,843,575,883	-13.25	累積賸餘	2,327,132,412	10.85
房屋及建築	334,060,437	1.56	累積賸餘	2,327,132,412	10.85
房屋及建築	435,209,103	2.03	淨值其他項目	14,947,297,283	69.66
累計折舊 - 房屋及建築	-101,148,666	-0.47	累積其他綜合餘絀	14,947,297,283	69.66
機械及設備	29,519,783	0.14	未實現重估增值	14,947,297,283	69.66
機械及設備	45,204,241	0.21			
累計折舊 - 機械及設備	-15,684,458	-0.07			
交通及運輸設備	2,445,589	0.01			
交通及運輸設備	7,022,010	0.03			
累計折舊 - 交通及運輸設備	-4,576,421	-0.02			
什項設備	6,943,115	0.03			
什項設備	13,733,396	0.06			
累計折舊 - 什項設備	-6,790,281	-0.03			
購建中固定資產	43,606,106	0.20			
未完工程	43,606,106	0.20			
無形資產	6,718,880	0.03			
無形資產	6,718,880	0.03			
電腦軟體	6,718,880	0.03			
其他資產	226,463	-			
什項資產	226,463	-			
存出保證金	226,463	-			
合 計	21,456,794,791	100.00	合 計	21,456,794,791	100.00

註：信託代理與保證資產（負債）21,078,200元，均係保證品（應付保證品）。

本頁空白

新竹農田水利事業作業基金

115 年 度 半 年 結 算 報 告

(115 年 1 月 1 日至 115 年 6 月 30 日)

農業部農田水利署新竹管理處 編

新竹農田水利事業作業基金 115 年度半年結算報告

目次

一、	摘要說明.....	5-1
二、	收支餘絀表.....	5-4
三、	平衡表.....	5-5

新竹農田水利事業作業基金 115 年度半年結算報告摘要說明

壹、收支餘絀情形

一、收入

(一) 業務收入

實際數3,664萬7,506元，較分配預算數4,739萬3,000元，減少1,074萬5,494元，約減少22.67%，如下說明：

1. 規費收入項下使用規費收入，實際數206萬8,591元，較分配預算數345萬元，減少138萬1,409元，約減少40.04%，主要係農田水利申請許可案件規費收入覈實繳入，致實際收入較分配預算數為低。
2. 其他業務收入：實際數3,457萬8,915元，較分配預算數4,394萬3,000元，減少936萬4,085元，約減少21.31%，包括：
 - (1) 其他補助收入：實際數2,242萬1,437元，較分配預算數2,439萬6,000元，減少197萬4,563元，約減少8.09%。
 - (2) 雜項業務收入：實際數1,215萬7,478元，較分配預算數1,954萬7,000元，減少738萬9,522元，約減少37.80%，主要係水利建造物使用費覈實收入，致實際收入較分配預算數為低。

(二) 業務外收入

實際數1億2,640萬5,640元，較分配預算數1億3,008萬3,000元，減少367萬7,360元，約減少2.83%，如下說明：

1. 財務收入項下利息收入，實際數2,857萬5,786元，較分配預算數830萬8,000元，增加2,026萬7,786元，約增加243.96%，主要係定期存款金額增加，致實際收入較分配預算數為高。
2. 其他業務外收入：實際數9,782萬9,854元，較分配預算數1億2,177萬5,000元，減少2,394萬5,146元，約減少19.66%，包括：
 - (1) 財產交易賸餘：實際數30萬3,193元，較分配預算數4,688萬元，減少4,657萬6,807元，約減少99.35%，主要係處分非事業用地進度未如預期，致實際收入較分配預算數為低。

新竹農田水利事業作業基金 115 年度半年結算報告摘要說明

(2) 租賃收入：實際數7,281萬1,737元，較分配預算數7,072萬6,000元，增加208萬5,737元，約增加2.95%。

(3) 違規罰款收入：實際數265萬3,301元，較分配預算數0元，增加265萬3,301元，主要係新竹市南華段630地號土地租賃違約等案件所致。

(4) 雜項收入：實際數2,206萬1,623元，較分配預算數416萬9,000元，增加1,789萬2,623元，約增加429.18%，主要係事業用地占用補償金收入超出預期，致實際收入較分配預算數為高。

二、支出

(一) 業務成本與費用

實際數1億5,745萬4,808元，較分配預算數1億9,419萬1,000元，減少3,673萬6,192元，約減少18.92%，如下說明：

1. 業務費用項下業務費用，實際數1億668萬8,961元，較分配預算數1億2,189萬9,000元，減少1,521萬39元，約減少12.48%。
2. 管理及總務費用項下管理費用及總務費用，實際數5,062萬2,354元，較分配預算數7,153萬9,000元，減少2,091萬6,646元，約減少29.24%，主要係基於員額管控原則，實際進用人數較少，致實際費用較分配預算數為低。
3. 研究發展及訓練費用項下訓練費用，實際數14萬3,493元，較分配預算數75萬3,000元，減少60萬9,507元，約減少80.94%，主要係在職講習訓練等相關業務陸續核銷請款中，致實際費用較分配預算數為低。

(二) 業務外費用

其他業務外費用：實際數602萬799元，較分配預算數217萬9,000元，增加384萬1,799元，約增加176.31%，如下說明：

- (1) 財產交易短絀：實際數1萬8,940元，較分配預算數37萬5,000元，減少35萬6,060元，約減少94.95%，主要係設備報廢所衍生之短絀較預期少，致實際費用較分配預算數為低。

新竹農田水利事業作業基金 115 年度半年結算報告摘要說明

(2) 雜項費用：實際數600萬1,859元，較分配預算數180萬4,000元，增加419萬7,859元，約增加232.70%，主要係辦理農田水利建設推廣活動費用較預期高，致實際費用較分配預算數為高。

三、本期賸餘或短絀

本期實際短絀42萬2,461元，較分配預算短絀1,889萬4,000元，減少1,847萬1,539元，約減少97.76%，主要係基於員額管控原則，實際進用人數較少，致實際短絀較分配預算短絀為低。

貳、其他重要說明：無。

新竹農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國115年1月1日至115年6月30日

單位：新臺幣元

科 目	實 際 數	分 配 預 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業務收入	36,647,506	47,393,000	-10,745,494	-22.67
規費收入	2,068,591	3,450,000	-1,381,409	-40.04
使用規費收入	2,068,591	3,450,000	-1,381,409	-40.04
其他業務收入	34,578,915	43,943,000	-9,364,085	-21.31
其他補助收入	22,421,437	24,396,000	-1,974,563	-8.09
雜項業務收入	12,157,478	19,547,000	-7,389,522	-37.80
業務成本與費用	157,454,808	194,191,000	-36,736,192	-18.92
業務費用	106,688,961	121,899,000	-15,210,039	-12.48
業務費用	106,688,961	121,899,000	-15,210,039	-12.48
管理及總務費用	50,622,354	71,539,000	-20,916,646	-29.24
管理費用及總務費用	50,622,354	71,539,000	-20,916,646	-29.24
研究發展及訓練費用	143,493	753,000	-609,507	-80.94
訓練費用	143,493	753,000	-609,507	-80.94
業務賸餘（短絀）	-120,807,302	-146,798,000	25,990,698	-17.71
業務外收入	126,405,640	130,083,000	-3,677,360	-2.83
財務收入	28,575,786	8,308,000	20,267,786	243.96
利息收入	28,575,786	8,308,000	20,267,786	243.96
其他業務外收入	97,829,854	121,775,000	-23,945,146	-19.66
財產交易賸餘	303,193	46,880,000	-46,576,807	-99.35
租賃收入	72,811,737	70,726,000	2,085,737	2.95
違規罰款收入	2,653,301		2,653,301	--
雜項收入	22,061,623	4,169,000	17,892,623	429.18
業務外費用	6,020,799	2,179,000	3,841,799	176.31
其他業務外費用	6,020,799	2,179,000	3,841,799	176.31
財產交易短絀	18,940	375,000	-356,060	-94.95
雜項費用	6,001,859	1,804,000	4,197,859	232.70
業務外賸餘（短絀）	120,384,841	127,904,000	-7,519,159	-5.88
本期賸餘（短絀）	-422,461	-18,894,000	18,471,539	-97.76
後續可能重分類至餘絀之項目	186,614,214		186,614,214	--
未實現重估增值 - 可能重分類至餘絀之項目	186,614,214		186,614,214	--

註：「本期其他綜合餘絀」本年度截至6月30日累計實際數為186,614,214元。

新竹農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國115年6月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	10,990,174,983	100.00	負債	193,498,052	1.76
流動資產	2,974,790,598	27.07	流動負債	44,068,632	0.40
現金	797,825,421	7.26	應付款項	44,068,632	0.40
銀行存款	797,725,421	7.26	應付代收款	44,068,632	0.40
零用及週轉金	100,000	-	長期負債	53,986,624	0.49
流動金融資產	2,158,187,850	19.64	長期債務	53,986,624	0.49
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產 - 流動	1,326,886	0.01	應計退休金負債	53,986,624	0.49
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整 - 流動	1,860,964	0.02	其他負債	95,442,796	0.87
其他金融資產 - 流動	2,155,000,000	19.61	遞延負債	23,035,006	0.21
應收款項	17,426,320	0.16	遞延收入	23,035,006	0.21
其他應收款	17,426,320	0.16	負債準備	1,393,586	0.01
預付款項	1,351,007	0.01	其他負債準備	1,393,586	0.01
預付費用	1,351,007	0.01	什項負債	71,014,204	0.65
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	53,986,624	0.49	存入保證金	71,014,204	0.65
準備金	53,986,624	0.49	淨值	10,796,676,931	98.24
退休及離職準備金	53,986,624	0.49	基金	1,043,326,641	9.49
不動產、廠房及設備	7,953,531,140	72.37	基金	1,043,326,641	9.49
土地	6,266,334,612	57.02	基金	1,043,326,641	9.49
土地	6,266,334,612	57.02	公積	3,315,194,546	30.17
土地改良物	607,827,047	5.53	資本公積	41,736	-
土地改良物	1,461,485,538	13.30	受贈公積	41,736	-
累計折舊 - 土地改良物	-853,658,491	-7.77	特別公積	3,315,152,810	30.16
房屋及建築	1,006,160,808	9.16	特別公積	3,315,152,810	30.16
房屋及建築	1,401,415,582	12.75	累積餘絀	414,422,379	3.77
累計折舊 - 房屋及建築	-395,254,774	-3.60	累積賸餘	414,422,379	3.77
機械及設備	17,224,241	0.16	累積賸餘	414,422,379	3.77
機械及設備	47,286,630	0.43	淨值其他項目	6,023,733,365	54.81
累計折舊 - 機械及設備	-30,062,389	-0.27	累積其他綜合餘絀	6,023,733,365	54.81
交通及運輸設備	3,242,772	0.03	未實現重估增值	6,023,733,365	54.81
交通及運輸設備	10,527,160	0.10			
累計折舊 - 交通及運輸設備	-7,284,388	-0.07			
什項設備	2,022,604	0.02			
什項設備	6,678,566	0.06			
累計折舊 - 什項設備	-4,655,962	-0.04			
購建中固定資產	50,719,056	0.46			
未完工程	50,719,056	0.46			
無形資產	6,416,621	0.06			
無形資產	6,416,621	0.06			
電腦軟體	6,389,284	0.06			
其他無形資產	27,337	-			
其他資產	1,450,000	0.01			
什項資產	1,450,000	0.01			
存出保證金	1,450,000	0.01			

新竹農田水利事業作業基金 平 衡 表

中華民國115年6月30日

單位：新臺幣元

[illegible]

註：信託代理與保證資產（負債）3,726,000元，均係保證品（應付保證品）。

苗栗農田水利事業作業基金

115 年 度 半 年 結 算 報 告

(115 年 1 月 1 日至 115 年 6 月 30 日)

農業部農田水利署苗栗管理處 編

苗栗農田水利事業作業基金 115 年度半年結算報告

目次

一、	摘要說明.....	6-1
二、	收支餘絀表.....	6-4
三、	平衡表.....	6-5

苗栗農田水利事業作業基金 115 年度半年結算報告摘要說明

壹、收支餘絀情形

一、收入

(一) 業務收入

實際數3,930萬4,030元，較分配預算數8,696萬1,000元，減少4,765萬6,970元，約減少54.80%，如下說明：

1. 規費收入項下使用規費收入，實際數105萬8,570元，較分配預算數376萬8,000元，減少270萬9,430元，約減少71.91%，主要係農田水利申請許可案件較預期數少，致實際收入較分配預算數為低。
2. 其他業務收入：實際數3,824萬5,460元，較分配預算數8,319萬3,000元，減少4,494萬7,540元，約減少54.03%，包括：

(1) 其他補助收入：實際數1,812萬6,715元，較分配預算數5,284萬4,000元，減少3,471萬7,285元，約減少65.70%，主要係灌溉管理組織營運改善、維護灌溉管理組織營運精進計畫等政府補助款覈實收入，致實際收入較分配預算數為低。

(2) 雜項業務收入：實際數2,011萬8,745元，較分配預算數3,034萬9,000元，減少1,023萬255元，約減少33.71%，主要係調度水覈實收入，致實際收入較分配預算數為低。

(二) 業務外收入

實際數3,326萬8,977元，較分配預算數8,951萬3,000元，減少5,624萬4,023元，約減少62.83%，如下說明：

1. 財務收入項下利息收入，實際數297萬1,082元，較分配預算數152萬元，增加145萬1,082元，約增加95.47%，主要係定存利息覈實收入，致實際收入較分配預算數為高。
2. 其他業務外收入：實際數3,029萬7,895元，較分配預算數8,799萬3,000元，減少5,769萬5,105元，約減少65.57%，包括：

苗栗農田水利事業作業基金 115 年度半年結算報告摘要說明

- (1) 財產交易賸餘：實際數1,868萬4,070元，較分配預算數6,155萬元，減少4,286萬5,930元，約減少69.64%，主要係處分土地案件較預期數少，致實際收入較分配預算數為低。
- (2) 租賃收入：實際數982萬8,867元，較分配預算數2,440萬元，減少1,457萬1,133元，約減少59.72%，主要係房屋租金收入覈實繳入，致實際收入較分配預算數為低。
- (3) 違規罰款收入：實際數19萬5,884元，較分配預算數4萬元，增加15萬5,884元，約增加389.71%，主要係工程逾期違規罰款案件較預期數多，致實際收入較分配預算數為高。
- (4) 雜項收入：實際數158萬9,074元，較分配預算數200萬3,000元，減少41萬3,926元，約減少20.67%，主要係不動產占用使用補償金收入覈實繳入，致實際收入較分配預算數為低。

二、支出

(一) 業務成本與費用

實際數1億7,709萬7,363元，較分配預算數2億308萬1,000元，減少2,598萬3,637元，約減少12.79%，如下說明：

1. 業務費用項下業務費用，實際數1億1,570萬6,696元，較分配預算數1億3,155萬3,000元，減少1,584萬6,304元，約減少12.05%。
2. 管理及總務費用項下管理費用及總務費用，實際數6,128萬3,722元，較分配預算數7,079萬5,000元，減少951萬1,278元，約減少13.43%。
3. 研究發展及訓練費用項下訓練費用，實際數10萬6,945元，較分配預算數73萬3,000元，減少62萬6,055元，約減少85.41%，主要係員工參與教育訓練研習較預期少，致實際費用較分配預算數為低。

(二) 業務外費用

其他業務外費用：實際數50萬8,809元，較分配預算數27萬1,000元，增加23萬7,809元，約增加87.75%，如下說明：

苗栗農田水利事業作業基金 115 年度半年結算報告摘要說明

(1) 財產交易短絀：實際數1,082元，較分配預算數4,000元，減少2,918元，約減少72.95%，主要係資產報廢案件較預期數少，致實際費用較分配預算數為低。

(2) 雜項費用：實際數50萬7,727元，較分配預算數26萬7,000元，增加24萬727元，約增加90.16%，主要係後龍鎮灣瓦段1104-1地號土地因土地管理單位變更減損，致實際費用較分配預算數為高。

三、本期賸餘或短絀

本期實際短絀1億503萬3,165元，較分配預算短絀2,687萬8,000元，增加7,815萬5,165元，約增加290.78%，主要係政府補助款覈實收入及資產變賣案件數量較預期數少，致實際短絀較分配預算短絀高。

貳、其他重要說明：無。

苗栗農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國115年1月1日至115年6月30日

單位：新臺幣元

科 目	實 際 數	分 配 預 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業務收入	39,304,030	86,961,000	-47,656,970	-54.80
規費收入	1,058,570	3,768,000	-2,709,430	-71.91
使用規費收入	1,058,570	3,768,000	-2,709,430	-71.91
其他業務收入	38,245,460	83,193,000	-44,947,540	-54.03
其他補助收入	18,126,715	52,844,000	-34,717,285	-65.70
雜項業務收入	20,118,745	30,349,000	-10,230,255	-33.71
業務成本與費用	177,097,363	203,081,000	-25,983,637	-12.79
業務費用	115,706,696	131,553,000	-15,846,304	-12.05
業務費用	115,706,696	131,553,000	-15,846,304	-12.05
管理及總務費用	61,283,722	70,795,000	-9,511,278	-13.43
管理費用及總務費用	61,283,722	70,795,000	-9,511,278	-13.43
研究發展及訓練費用	106,945	733,000	-626,055	-85.41
訓練費用	106,945	733,000	-626,055	-85.41
業務賸餘（短絀）	-137,793,333	-116,120,000	-21,673,333	18.66
業務外收入	33,268,977	89,513,000	-56,244,023	-62.83
財務收入	2,971,082	1,520,000	1,451,082	95.47
利息收入	2,971,082	1,520,000	1,451,082	95.47
其他業務外收入	30,297,895	87,993,000	-57,695,105	-65.57
財產交易賸餘	18,684,070	61,550,000	-42,865,930	-69.64
租賃收入	9,828,867	24,400,000	-14,571,133	-59.72
違規罰款收入	195,884	40,000	155,884	389.71
雜項收入	1,589,074	2,003,000	-413,926	-20.67
業務外費用	508,809	271,000	237,809	87.75
其他業務外費用	508,809	271,000	237,809	87.75
財產交易短絀	1,082	4,000	-2,918	-72.95
雜項費用	507,727	267,000	240,727	90.16
業務外賸餘（短絀）	32,760,168	89,242,000	-56,481,832	-63.29
本期賸餘（短絀）	-105,033,165	-26,878,000	-78,155,165	290.78
後續可能重分類至餘絀之項目	195,423,933		195,423,933	--
未實現重估增值 - 可能重分類至餘絀之項目	195,423,933		195,423,933	--

註：「本期其他綜合餘絀」本年度截至6月30日累計實際數為195,423,933元。

苗栗農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國115年6月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	9,294,750,315	100.00	負債	143,849,410	1.55
流動資產	546,670,865	5.88	流動負債	14,783,607	0.16
現金	445,671,662	4.79	應付款項	14,783,607	0.16
銀行存款	445,671,662	4.79	應付代收款	14,783,607	0.16
流動金融資產	100,369,203	1.08	長期負債	78,032,580	0.84
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產 - 流動	174,895	-	長期債務	78,032,580	0.84
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整 - 流動	194,308	-	應計退休金負債	78,032,580	0.84
其他金融資產 - 流動	100,000,000	1.08	其他負債	51,033,223	0.55
預付款項	630,000	0.01	負債準備	3,825,479	0.04
預付費用	630,000	0.01	其他負債準備	3,825,479	0.04
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	78,032,580	0.84	什項負債	47,207,744	0.51
準備金	78,032,580	0.84	存入保證金	47,207,744	0.51
退休及離職準備金	78,032,580	0.84	淨值	9,150,900,905	98.45
不動產、廠房及設備	8,663,231,131	93.21	基金	2,769,814,560	29.80
土地	6,251,919,379	67.26	基金	2,769,814,560	29.80
土地	6,251,919,379	67.26	基金	2,769,814,560	29.80
土地改良物	1,662,272,879	17.88	公積	685,702,867	7.38
土地改良物	3,324,635,511	35.77	資本公積	536,200	0.01
累計折舊 - 土地改良物	-1,662,362,632	-17.88	受贈公積	536,200	0.01
房屋及建築	123,616,582	1.33	特別公積	685,166,667	7.37
房屋及建築	271,680,387	2.92	特別公積	685,166,667	7.37
累計折舊 - 房屋及建築	-148,063,805	-1.59	累積餘絀	-535,167,028	-5.76
機械及設備	27,747,044	0.30	累積短絀	-535,167,028	-5.76
機械及設備	51,411,610	0.55	累積短絀	-535,167,028	-5.76
累計折舊 - 機械及設備	-23,664,566	-0.25	淨值其他項目	6,230,550,506	67.03
交通及運輸設備	8,944,432	0.10	累積其他綜合餘絀	6,230,550,506	67.03
交通及運輸設備	25,624,034	0.28	未實現重估增值	6,230,550,506	67.03
累計折舊 - 交通及運輸設備	-16,679,602	-0.18			
什項設備	4,480,371	0.05			
什項設備	24,123,614	0.26			
累計折舊 - 什項設備	-19,643,243	-0.21			
購建中固定資產	584,250,444	6.29			
未完工程	584,250,444	6.29			
無形資產	6,165,739	0.07			
無形資產	6,165,739	0.07			
電腦軟體	5,685,831	0.06			
其他無形資產	479,908	0.01			
其他資產	650,000	0.01			
什項資產	650,000	0.01			
存出保證金	650,000	0.01			
合 計	9,294,750,315	100.00	合 計	9,294,750,315	100.00

註：信託代理與保證資產（負債）11,971,200元，均係保證品（應付保證品）。

本頁空白

臺中農田水利事業作業基金

115 年 度 半 年 結 算 報 告

(115 年 1 月 1 日至 115 年 6 月 30 日)

農業部農田水利署臺中管理處 編

臺中農田水利事業作業基金 115 年度半年結算報告

目次

一、	摘要說明.....	7-1
二、	收支餘絀表.....	7-4
三、	平衡表.....	7-5

臺中農田水利事業作業基金 115 年度半年結算報告摘要說明

壹、收支餘絀情形

一、收入

(一) 業務收入

實際數8,658萬7,906元，較分配預算數1億2,090萬6,000元，減少3,431萬8,094元，約減少28.38%，如下說明：

1. 租金及權利金收入項下權利金收入，實際數0元，較分配預算數2,499萬6,000元，減少2,499萬6,000元，減少100.00%，主要係非事業用地地上權案尚在規劃中，致實際收入較分配預算數為低。
2. 規費收入項下使用規費收入，實際數1,539萬3,695元，較分配預算數1,459萬8,000元，增加79萬5,695元，約增加5.45%。
3. 其他業務收入：實際數7,119萬4,211元，較分配預算數8,131萬2,000元，減少1,011萬7,789元，約減少12.44%，包括：

(1) 其他補助收入：實際數6,821萬8,000元，較分配預算數7,946萬4,000元，減少1,124萬6,000元，約減少14.15%。

(2) 雜項業務收入：實際數297萬6,211元，較分配預算數184萬8,000元，增加112萬8,211元，約增加61.05%，主要係臺電大甲溪發電廠用水費及調度水收入等覈實繳入，致實際收入較分配預算數為高。

(二) 業務外收入

實際數3億471萬5,788元，較分配預算數3億7,140萬6,000元，減少6,669萬212元，約減少17.96%，如下說明：

1. 財務收入：實際數1億213萬2,150元，較分配預算數4,497萬元，增加5,716萬2,150元，約增加127.11%，包括：

(1) 利息收入：實際數1億213萬2,150元，較分配預算數4,479萬元，增加5,734萬2,150元，約增加128.02%，主要係因銀行存款利息覈實繳入，致實際收入較分配預算數為高。

臺中農田水利事業作業基金 115 年度半年結算報告摘要說明

(2) 投資賸餘：實際數0元，較分配預算數18萬元，減少18萬元，減少100.00%，主要係轉投資金融資產尚未發放股利所致。

2. 其他業務外收入：實際數2億258萬3,638元，較分配預算數3億2,643萬6,000元，減少1億2,385萬2,362元，約減少37.94%，包括：

(1) 財產交易賸餘：實際數3,758萬578元，較分配預算數1億6,255萬2,000元，減少1億2,497萬1,422元，約減少76.88%，主要係非事業用地處分陸續標售中，及部分得標案件款項尚未全數繳納，致實際收入較分配預算數為低。

(2) 租賃收入：實際數1億5,188萬6,327元，較分配預算數1億5,117萬元，增加71萬6,327元，約增加0.47%。

(3) 違規罰款收入：實際數112萬552元，較分配預算數49萬8,000元，增加62萬2,552元，約增加125.01%，主要係違規增建案等覈實繳入，致實際收入較分配預算數為高。

(4) 雜項收入：實際數1,199萬6,181元，較分配預算數1,221萬6,000元，減少21萬9,819元，約減少1.80%。

二、支出

(一) 業務成本與費用

實際數5億468萬8,507元，較分配預算數6億4,221萬7,000元，減少1億3,752萬8,493元，約減少21.41%，如下說明：

1. 業務費用項下業務費用，實際數3億3,742萬5,666元，較分配預算數4億2,386萬8,000元，減少8,644萬2,334元，約減少20.39%，主要係渠道及水利設施修護工作執行中，惟未達付款期程，致實際費用較分配預算數為低。
2. 管理及總務費用項下管理費用及總務費用，實際數1億6,705萬7,941元，較分配預算數2億1,777萬1,000元，減少5,071萬3,059元，約減少23.29%，主要係基於員額控管實際進用人數較少，致實際費用較分配預算數為低。

臺中農田水利事業作業基金 115 年度半年結算報告摘要說明

3. 研究發展及訓練費用項下訓練費用，實際數20萬4,900元，較分配預算數57萬8,000元，減少37萬3,100元，約減少64.55%，主要係員工教育訓練業務陸續舉辦中，致實際費用較分配預算數為低。

(二) 業務外費用

其他業務外費用：實際數396萬2,487元，較分配預算數3,592萬元，減少3,195萬7,513元，約減少88.97%，如下說明：

- (1) 財產交易短絀：實際數2萬9,366元，較分配預算數2,491萬2,000元，減少2,488萬2,634元，約減少99.88%，主要係財產報廢刻正辦理中，致實際費用較分配預算數為低。
- (2) 雜項費用：實際數393萬3,121元，較分配預算數1,100萬8,000元，減少707萬4,879元，約減少64.27%，主要係圳路週邊綠美化維護計畫等業務持續執行中，致實際費用較分配預算數為低。

三、本期賸餘或短絀

本期實際短絀1億1,734萬7,300元，較分配預算短絀1億8,582萬5,000元，減少6,847萬7,700元，約減少36.85%，主要係渠道及水利設施修護工作執行中且未達付款期程，及基於員額控管原則，實際進用人數較少，致實際短絀較分配預算短絀低。

貳、其他重要說明：無。

臺中農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國115年1月1日至115年6月30日

單位：新臺幣元

科 目	實 際 數	分 配 預 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業務收入	86,587,906	120,906,000	-34,318,094	-28.38
租金及權利金收入		24,996,000	-24,996,000	-100.00
權利金收入		24,996,000	-24,996,000	-100.00
規費收入	15,393,695	14,598,000	795,695	5.45
使用規費收入	15,393,695	14,598,000	795,695	5.45
其他業務收入	71,194,211	81,312,000	-10,117,789	-12.44
其他補助收入	68,218,000	79,464,000	-11,246,000	-14.15
雜項業務收入	2,976,211	1,848,000	1,128,211	61.05
業務成本與費用	504,688,507	642,217,000	-137,528,493	-21.41
業務費用	337,425,666	423,868,000	-86,442,334	-20.39
業務費用	337,425,666	423,868,000	-86,442,334	-20.39
管理及總務費用	167,057,941	217,771,000	-50,713,059	-23.29
管理費用及總務費用	167,057,941	217,771,000	-50,713,059	-23.29
研究發展及訓練費用	204,900	578,000	-373,100	-64.55
訓練費用	204,900	578,000	-373,100	-64.55
業務賸餘（短絀）	-418,100,601	-521,311,000	103,210,399	-19.80
業務外收入	304,715,788	371,406,000	-66,690,212	-17.96
財務收入	102,132,150	44,970,000	57,162,150	127.11
利息收入	102,132,150	44,790,000	57,342,150	128.02
投資賸餘		180,000	-180,000	-100.00
其他業務外收入	202,583,638	326,436,000	-123,852,362	-37.94
財產交易賸餘	37,580,578	162,552,000	-124,971,422	-76.88
租賃收入	151,886,327	151,170,000	716,327	0.47
違規罰款收入	1,120,552	498,000	622,552	125.01
雜項收入	11,996,181	12,216,000	-219,819	-1.80
業務外費用	3,962,487	35,920,000	-31,957,513	-88.97
其他業務外費用	3,962,487	35,920,000	-31,957,513	-88.97
財產交易短絀	29,366	24,912,000	-24,882,634	-99.88
雜項費用	3,933,121	11,008,000	-7,074,879	-64.27
業務外賸餘（短絀）	300,753,301	335,486,000	-34,732,699	-10.35
本期賸餘（短絀）	-117,347,300	-185,825,000	68,477,700	-36.85
後續可能重分類至餘絀之項目	345,706,832		345,706,832	
未實現重估增值 - 可能重分類至餘絀之項目	345,706,832		345,706,832	

註：「本期其他綜合餘絀」本年度截至6月30日累計實際數為345,706,832元。

臺中農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國115年6月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	42,157,806,754	100.00	負債	879,915,408	2.09
流動資產	10,144,165,338	24.06	流動負債	16,840,558	0.04
現金	3,409,647,332	8.09	應付款項	16,828,779	0.04
銀行存款	3,409,497,332	8.09	應付代收款	8,659,989	0.02
零用及週轉金	150,000	-	應付費用	8,168,790	0.02
流動金融資產	6,517,988,765	15.46	預收款項	11,779	-
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產 - 流動	7,786,655	0.02	其他預收款	11,779	-
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整 - 流動	10,202,110	0.02	長期負債	250,559,732	0.59
其他金融資產 - 流動	6,500,000,000	15.42	長期債務	250,559,732	0.59
應收款項	212,006,952	0.50	應計退休金負債	250,559,732	0.59
應收收益	105,090	-	其他負債	612,515,118	1.45
其他應收款	211,901,862	0.50	遞延負債	15,954,168	0.04
存貨	3,591,343	0.01	遞延收入	15,954,168	0.04
其他存貨	3,591,343	0.01	負債準備	425,950,779	1.01
預付款項	930,946	-	除役、復原及修復成本之負債準備	425,950,779	1.01
預付費用	930,946	-	什項負債	170,610,171	0.40
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	250,559,732	0.59	存入保證金	170,601,145	0.40
準備金	250,559,732	0.59	暫收及待結轉帳項	9,026	-
退休及離職準備金	250,559,732	0.59	淨值	41,277,891,346	97.91
不動產、廠房及設備	31,746,665,060	75.30	基金	941,868,984	2.23
土地	25,394,893,548	60.24	基金	941,868,984	2.23
土地	25,394,893,548	60.24	基金	941,868,984	2.23
土地改良物	4,102,344,956	9.73	公積	15,093,230,146	35.80
土地改良物	10,112,885,441	23.99	資本公積	81,700,080	0.19
累計折舊 - 土地改良物	-6,010,540,485	--	受贈公積	81,700,080	0.19
房屋及建築	1,368,370,561	3.25	特別公積	15,011,530,066	35.61
房屋及建築	2,625,580,368	6.23	特別公積	15,011,530,066	35.61
累計折舊 - 房屋及建築	-1,257,209,807	--	累積餘絀	85,547,565	0.20
機械及設備	234,154,524	0.56	累積賸餘	85,547,565	0.20
機械及設備	766,551,345	1.82	累積賸餘	85,547,565	0.20
累計折舊 - 機械及設備	-532,396,821	--	淨值其他項目	25,157,244,651	59.67
交通及運輸設備	3,499,863	0.01	累積其他綜合餘絀	25,157,244,651	59.67
交通及運輸設備	13,186,469	0.03	未實現重估增值	25,157,244,651	59.67
累計折舊 - 交通及運輸設備	-9,686,606	--			
什項設備	7,537,817	0.02			
什項設備	20,334,000	0.05			
累計折舊 - 什項設備	-12,796,183	--			
購建中固定資產	635,863,791	1.51			
未完工程	635,863,791	1.51			
無形資產	11,291,552	0.03			
無形資產	11,291,552	0.03			
電腦軟體	11,266,032	0.03			
其他無形資產	25,520	-			

臺中農田水利事業作業基金 平 衡 表

中華民國115年6月30日

單位：新臺幣元

[illegible]

註：信託代理與保證資產（負債）124,393,241元，均係保證品（應付保證品）。

南投農田水利事業作業基金

115 年 度 半 年 結 算 報 告

(115 年 1 月 1 日至 115 年 6 月 30 日)

農業部農田水利署南投管理處 編

南投農田水利事業作業基金 115 年度半年結算報告

目次

一、	摘要說明.....	8-1
二、	收支餘絀表.....	8-4
三、	平衡表.....	8-6

南投農田水利事業作業基金 115 年度半年結算報告摘要說明

壹、收支餘絀情形

一、收入

(一) 業務收入

實際數8,576萬1,165元，較分配預算數9,265萬元，減少688萬8,835元，約減少7.44%，如下說明：

1. 租金及權利金收入項下權利金收入，實際數0元，較分配預算數10萬元，減少10萬元，減少100.00%，主要係土地地上權權利金收入待收取所致。
2. 規費收入項下使用規費收入，實際數1,183萬2,029元，較分配預算數1,680萬元，減少496萬7,971元，約減少29.57%，主要係申請架橋及搭排件數低於預期，致實際收入較分配預算數為低。
3. 其他業務收入：實際數7,392萬9,136元，較分配預算數7,575萬元，減少182萬864元，約減少2.40%，包括：

(1) 其他補助收入：實際數7,381萬3,500元，較分配預算數7,535萬元，減少153萬6,500元，約減少2.04%。

(2) 雜項業務收入：實際數11萬5,636元，較分配預算數40萬元，減少28萬4,364元，約減少71.09%，主要係光電設施場地使用費及回饋金收入低於預期，致實際收入較分配預算數為低。

(二) 業務外收入

實際數3,212萬3,663元，較分配預算數2,141萬4,000元，增加1,070萬9,663元，約增加50.01%，如下說明：

1. 財務收入：實際數650萬8,360元，較分配預算數553萬8,000元，增加97萬360元，約增加17.52%，包括：
 - (1) 利息收入：實際數650萬8,360元，較分配預算數550萬元，增加100萬8,360元，約增加18.33%。
 - (2) 投資賸餘：實際數0元，較分配預算數3萬8,000元，減少3萬8,000元，減少100.00%，主要係轉投資金融資產尚未發放股利所致。

南投農田水利事業作業基金 115 年度半年結算報告摘要說明

2. 其他業務外收入：實際數2,561萬5,303元，較分配預算數1,587萬6,000元，增加973萬9,303元，約增加61.35%，包括：

- (1) 財產交易賸餘：實際數652萬6,297元，較分配預算數250萬元，增加402萬6,297元，約增加161.05%，主要係配合其他公務機關有償移轉土地所有權及處分非事業用地等，致實際收入較分配預算數為高。
- (2) 租賃收入：實際數1,212萬3,012元，較分配預算數895萬1,000元，增加317萬2,012元，約增加35.44%，主要係土地房屋租金覈實收入，致實際收入較分配預算數為高。
- (3) 資產使用及權利金收入：實際數7萬3,173元，較分配預算數7萬5,000元，減少1,827元，約減少2.44%。
- (4) 違規罰款收入：實際數40萬478元，較分配預算數0元，增加40萬478元，主要係工程逾期完工罰款覈實繳入所致。
- (5) 雜項收入：實際數649萬2,343元，較分配預算數435萬元，增加214萬2,343元，約增加49.25%，主要係不動產占用補償金收入高於預期，致實際收入較分配預算數為高。

二、支出

(一) 業務成本與費用

實際數1億6,605萬81元，較分配預算數2億660萬1,000元，減少4,055萬919元，約減少19.63%，如下說明：

1. 業務費用項下業務費用，實際數9,386萬4,872元，較分配預算數1億2,101萬9,000元，減少2,715萬4,128元，約減少22.44%，主要係渠道清淤維護持續辦理中，因未達計價條件，致實際費用較分配預算數為低。
2. 管理及總務費用項下管理費用及總務費用，實際數7,201萬7,481元，較分配預算數8,443萬4,000元，減少1,241萬6,519元，約減少14.71%。

南投農田水利事業作業基金 115 年度半年結算報告摘要說明

3. 研究發展及訓練費用項下訓練費用，實際數16萬7,728元，較分配預算數114萬8,000元，減少98萬272元，約減少85.39%，主要係各項訓練計畫辦理中，致實際費用較分配預算數為低。

(二) 業務外費用

其他業務外費用：實際數16萬7,539元，較分配預算數43萬8,000元，減少27萬461元，約減少61.75%，如下說明：

- (1) 財產交易短絀：實際數6,500元，較分配預算數2萬5,000元，減少1萬8,500元，約減少74.00%，主要係資產報廢進度未如預期，致實際費用較分配預算數為低。
- (2) 雜項費用：實際數16萬1,039元，較分配預算數41萬3,000元，減少25萬1,961元，約減少61.01%，主要係各項宣導交流活動持續辦理中，致實際費用較分配預算數為低。

三、本期賸餘或短絀

本期實際短絀4,833萬2,792元，較分配預算短絀9,297萬5,000元，減少4,464萬2,208元，約減少48.02%，主要係因逐年改善輸水渠道，致全年累計營運成本較預期減少，及基於員額管控原則，實際進用人數較少，致實際短絀較分配預算短絀減少。

貳、其他重要說明：無。

南投農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國115年1月1日至115年6月30日

單位：新臺幣元

科 目	實 際 數	分 配 預 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業務收入	85,761,165	92,650,000	-6,888,835	-7.44
租金及權利金收入		100,000	-100,000	-100.00
權利金收入		100,000	-100,000	-100.00
規費收入	11,832,029	16,800,000	-4,967,971	-29.57
使用規費收入	11,832,029	16,800,000	-4,967,971	-29.57
其他業務收入	73,929,136	75,750,000	-1,820,864	-2.40
其他補助收入	73,813,500	75,350,000	-1,536,500	-2.04
雜項業務收入	115,636	400,000	-284,364	-71.09
業務成本與費用	166,050,081	206,601,000	-40,550,919	-19.63
業務費用	93,864,872	121,019,000	-27,154,128	-22.44
業務費用	93,864,872	121,019,000	-27,154,128	-22.44
管理及總務費用	72,017,481	84,434,000	-12,416,519	-14.71
管理費用及總務費用	72,017,481	84,434,000	-12,416,519	-14.71
研究發展及訓練費用	167,728	1,148,000	-980,272	-85.39
訓練費用	167,728	1,148,000	-980,272	-85.39
業務賸餘（短絀）	-80,288,916	-113,951,000	33,662,084	-29.54
業務外收入	32,123,663	21,414,000	10,709,663	50.01
財務收入	6,508,360	5,538,000	970,360	17.52
利息收入	6,508,360	5,500,000	1,008,360	18.33
投資賸餘		38,000	-38,000	-100.00
其他業務外收入	25,615,303	15,876,000	9,739,303	61.35
財產交易賸餘	6,526,297	2,500,000	4,026,297	161.05
租賃收入	12,123,012	8,951,000	3,172,012	35.44
資產使用及權利金收入	73,173	75,000	-1,827	-2.44
違規罰款收入	400,478		400,478	--
雜項收入	6,492,343	4,350,000	2,142,343	49.25
業務外費用	167,539	438,000	-270,461	-61.75
其他業務外費用	167,539	438,000	-270,461	-61.75
財產交易短絀	6,500	25,000	-18,500	-74.00
雜項費用	161,039	413,000	-251,961	-61.01
業務外賸餘（短絀）	31,956,124	20,976,000	10,980,124	52.35
本期賸餘（短絀）	-48,332,792	-92,975,000	44,642,208	-48.02
後續可能重分類至餘絀之項目	76,671,113		76,671,113	--
未實現重估增值 - 可能重分類至餘	76,671,113		76,671,113	--

南投農田水利事業作業基金 收支餘絀表

中華民國115年1月1日至115年6月30日

單位：新臺幣元

科 目	實 際 數	分 配 預 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
細之項目				

註：「本期其他綜合餘絀」本年度截至6月30日累計實際數為76,671,113元。

南投農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國115年6月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	7,161,589,969	100.00	負債	523,346,066	7.31
流動資產	1,225,754,798	17.12	流動負債	2,907,356	0.04
現金	403,926,279	5.64	應付款項	2,907,356	0.04
銀行存款	403,926,279	5.64	應付代收款	1,617,356	0.02
流動金融資產	820,816,701	11.46	應付費用	1,290,000	0.02
透過餘絀按公允價值衡量	2,009,176	0.03	長期負債	127,031,921	1.77
之金融資產 - 流動			長期債務	127,031,921	1.77
透過餘絀按公允價值衡量	1,807,525	0.03			
之金融資產評價調整 - 流					
動			應計退休金負債	127,031,921	1.77
其他金融資產 - 流動	817,000,000	11.41	其他負債	393,406,789	5.49
應收款項	901,842	0.01	遞延負債	196,500,000	2.74
其他應收款	901,842	0.01	遞延收入	196,500,000	2.74
預付款項	109,976	-	負債準備	125,869,529	1.76
預付費用	109,976	-	其他負債準備	125,869,529	1.76
投資、長期應收款、貸墊款及	127,031,921	1.77			
準備金			什項負債	71,037,260	0.99
準備金	127,031,921	1.77	存入保證金	55,308,291	0.77
退休及離職準備金	127,031,921	1.77	暫收及待結轉帳項	15,728,969	0.22
不動產、廠房及設備	5,802,901,290	81.03	淨值	6,638,243,903	92.69
土地	2,612,452,025	36.48	基金	4,074,456,391	56.89
土地	2,612,452,025	36.48	基金	4,074,456,391	56.89
土地改良物	1,870,639,278	26.12	基金	4,074,456,391	56.89
土地改良物	3,632,329,556	50.72	公積	342,427,185	4.78
累計折舊 - 土地改良物	-1,761,690,278	-24.60	資本公積	9,611,791	0.13
房屋及建築	240,812,578	3.36	受贈公積	4,330,595	0.06
房屋及建築	387,764,618	5.41	其他資本公積	5,281,196	0.07
累計折舊 - 房屋及建築	-146,952,040	-2.05	特別公積	332,815,394	4.65
機械及設備	376,758,784	5.26	特別公積	332,815,394	4.65
機械及設備	432,893,433	6.04	累積餘絀	-428,273,368	-5.98
累計折舊 - 機械及設備	-56,134,649	-0.78	累積短絀	-428,273,368	-5.98
交通及運輸設備	6,850,588	0.10	累積短絀	-428,273,368	-5.98
交通及運輸設備	12,166,070	0.17	淨值其他項目	2,649,633,695	37.00
累計折舊 - 交通及運輸設	-5,315,482	-0.07	累積其他綜合餘絀	2,649,633,695	37.00
備			未實現重估增值	2,649,633,695	37.00
什項設備	2,772,282	0.04			
什項設備	8,616,833	0.12			
累計折舊 - 什項設備	-5,844,551	-0.08			
購建中固定資產	692,615,755	9.67			
未完工程	692,615,755	9.67			
無形資產	4,145,802	0.06			
無形資產	4,145,802	0.06			
電腦軟體	2,341,257	0.03			
其他無形資產	1,804,545	0.03			
其他資產	1,756,158	0.02			
什項資產	1,756,158	0.02			
存出保證金	207,200	-			
暫付及待結轉帳項	1,548,958	0.02			

南投農田水利事業作業基金 平 衡 表

中華民國115年6月30日

單位：新臺幣元

[illegible]

註：信託代理與保證資產（負債）5,510,576元，均係保證品（應付保證品）。

本頁空白

彰化農田水利事業作業基金

115 年 度 半 年 結 算 報 告

(115 年 1 月 1 日至 115 年 6 月 30 日)

農業部農田水利署彰化管理處 編

彰化農田水利事業作業基金 115 年度半年結算報告

目次

一、	摘要說明.....	9-1
二、	收支餘絀表.....	9-4
三、	平衡表.....	9-5

彰化農田水利事業作業基金 115 年度半年結算報告摘要說明

壹、收支餘絀情形

一、收入

(一) 業務收入

實際數3億1,488萬728元，較分配預算數3億5,377萬3,000元，減少3,889萬2,272元，約減少10.99%，如下說明：

1. 規費收入項下使用規費收入，實際數2,397萬7,430元，較分配預算數1,900萬元，增加497萬7,430元，約增加26.20%，主要係渠道使用費覈實繳入，致實際收入較分配預算數為高。
2. 其他業務收入：實際數2億9,090萬3,298元，較分配預算數3億3,477萬3,000元，減少4,386萬9,702元，約減少13.10%，包括：
 - (1) 其他補助收入：實際數1億8,864萬6,161元，較分配預算數2億元，減少1,135萬3,839元，約減少5.68%。
 - (2) 雜項業務收入：實際數1億225萬7,137元，較分配預算數1億3,477萬3,000元，減少3,251萬5,863元，約減少24.13%，主要係台灣自來水公司調度農業用水費用尚未繳入，致實際收入較分配預算數為低。

(二) 業務外收入

實際數1億885萬2,297元，較分配預算數1億7,644萬4,000元，減少6,759萬1,703元，約減少38.31%，如下說明：

1. 財務收入項下利息收入，實際數3,245萬7,395元，較分配預算數2,800萬元，增加445萬7,395元，約增加15.92%。
2. 其他業務外收入：實際數7,639萬4,902元，較分配預算數1億4,844萬4,000元，減少7,204萬9,098元，約減少48.54%，包括：
 - (1) 財產交易賸餘：實際數2,240萬9,503元，較分配預算數1億500萬元，減少8,259萬497元，約減少78.66%，主要係處分非事業用地案件未如預期，致實際收入較分配預算數為低。

彰化農田水利事業作業基金 115 年度半年結算報告摘要說明

(2) 租賃收入：實際數2,860萬8,455元，較分配預算數2,244萬元，增加616萬8,455元，約增加27.49%，主要係房屋及土地租金收入覈實繳入，致實際收入較分配預算數為高。

(3) 違規罰款收入：實際數79萬1,259元，較分配預算數20萬4,000元，增加58萬7,259元，約增加287.87%，主要係違反契約及工程缺失案件超出預期，致實際收入較分配預算數為高。

(4) 雜項收入：實際數2,458萬5,685元，較分配預算數2,080萬元，增加378萬5,685元，約增加18.20%。

二、支出

(一) 業務成本與費用

實際數5億3,640萬7,715元，較分配預算數5億7,246萬3,000元，減少3,605萬5,285元，約減少6.30%，如下說明：

1. 業務費用項下業務費用，實際數3億2,587萬3,607元，較分配預算數3億1,891萬1,000元，增加696萬2,607元，約增加2.18%。
2. 管理及總務費用項下管理費用及總務費用，實際數2億1,035萬7,228元，較分配預算數2億5,260萬4,000元，減少4,224萬6,772元，約減少16.72%。
3. 研究發展及訓練費用項下訓練費用，實際數17萬6,880元，較分配預算數94萬8,000元，減少77萬1,120元，約減少81.34%，主要係員工教育講習等持續辦理中，致實際費用較分配預算數為低。

(二) 業務外費用

其他業務外費用：實際數1,179萬7,096元，較分配預算數241萬9,000元，增加937萬8,096元，約增加387.68%，如下說明：

- (1) 財產交易短絀：實際數8,347元，較分配預算數0元，增加8,347元，主要係報廢財產所致。

彰化農田水利事業作業基金 115 年度半年結算報告摘要說明

(2) 雜項費用：實際數1,178萬8,749元，較分配預算數241萬9,000元，增加936萬9,749元，約增加387.34%，主要係因退還經濟部產業園區管理局上年度調度水使用費，致實際費用較分配預算數為高。

三、本期賸餘或短絀

本期實際短絀1億2,447萬1,786元，較分配預算短絀4,466萬5,000元，增加7,980萬6,786元，約增加178.68%，主要係處分非事業用地案件未如預期，致實際短絀較分配預算短絀增加。

貳、其他重要說明：無。

彰化農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國115年1月1日至115年6月30日

單位：新臺幣元

科 目	實 際 數	分 配 預 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業務收入	314,880,728	353,773,000	-38,892,272	-10.99
規費收入	23,977,430	19,000,000	4,977,430	26.20
使用規費收入	23,977,430	19,000,000	4,977,430	26.20
其他業務收入	290,903,298	334,773,000	-43,869,702	-13.10
其他補助收入	188,646,161	200,000,000	-11,353,839	-5.68
雜項業務收入	102,257,137	134,773,000	-32,515,863	-24.13
業務成本與費用	536,407,715	572,463,000	-36,055,285	-6.30
業務費用	325,873,607	318,911,000	6,962,607	2.18
業務費用	325,873,607	318,911,000	6,962,607	2.18
管理及總務費用	210,357,228	252,604,000	-42,246,772	-16.72
管理費用及總務費用	210,357,228	252,604,000	-42,246,772	-16.72
研究發展及訓練費用	176,880	948,000	-771,120	-81.34
訓練費用	176,880	948,000	-771,120	-81.34
業務賸餘（短絀）	-221,526,987	-218,690,000	-2,836,987	1.30
業務外收入	108,852,297	176,444,000	-67,591,703	-38.31
財務收入	32,457,395	28,000,000	4,457,395	15.92
利息收入	32,457,395	28,000,000	4,457,395	15.92
其他業務外收入	76,394,902	148,444,000	-72,049,098	-48.54
財產交易賸餘	22,409,503	105,000,000	-82,590,497	-78.66
租賃收入	28,608,455	22,440,000	6,168,455	27.49
違規罰款收入	791,259	204,000	587,259	287.87
雜項收入	24,585,685	20,800,000	3,785,685	18.20
業務外費用	11,797,096	2,419,000	9,378,096	387.68
其他業務外費用	11,797,096	2,419,000	9,378,096	387.68
財產交易短絀	8,347		8,347	
雜項費用	11,788,749	2,419,000	9,369,749	387.34
業務外賸餘（短絀）	97,055,201	174,025,000	-76,969,799	-44.23
本期賸餘（短絀）	-124,471,786	-44,665,000	-79,806,786	178.68
後續可能重分類至餘絀之項目	544,870,316		544,870,316	
未實現重估增值 - 可能重分類至餘絀之項目	544,870,316		544,870,316	

註：「本期其他綜合餘絀」本年度截至6月30日累計實際數為544,870,316元。

彰化農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國115年6月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	31,173,204,530	100.00	負債	664,679,457	2.13
流動資產	6,440,584,132	20.66	流動負債	71,841,506	0.23
現金	3,428,308,935	11.00	應付款項	67,338,980	0.22
銀行存款	3,428,308,935	11.00	應付代收款	67,338,980	0.22
流動金融資產	3,011,582,863	9.66	預收款項	4,502,526	0.01
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產 - 流動	6,050,862	0.02	預收收入	4,502,526	0.01
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整 - 流動	4,255,305	0.01	長期負債	384,662,776	1.23
其他金融資產 - 流動	3,001,276,696	9.63	長期債務	384,662,776	1.23
預付款項	692,334	-	應計退休金負債	384,662,776	1.23
其他預付款	692,334	-	其他負債	208,175,175	0.67
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	384,662,776	1.23	遞延負債	3,557,370	0.01
準備金	384,662,776	1.23	遞延收入	3,557,370	0.01
退休及離職準備金	384,662,776	1.23	負債準備	57,866,559	0.19
不動產、廠房及設備	24,333,577,825	78.06	其他負債準備	57,866,559	0.19
土地	16,148,211,664	51.80	什項負債	146,751,246	0.47
土地	16,148,211,664	51.80	存入保證金	110,604,115	0.35
土地改良物	6,854,400,782	21.99	暫收及待結轉帳項	36,147,131	0.12
土地改良物	12,067,144,649	38.71	淨值	30,508,525,073	97.87
累計折舊 - 土地改良物	-5,212,743,867	--	基金	10,279,061,725	32.97
房屋及建築	331,557,227	1.06	基金	10,279,061,725	32.97
房屋及建築	620,826,417	1.99	基金	10,279,061,725	32.97
累計折舊 - 房屋及建築	-289,269,190	--	公積	4,954,700,089	15.89
機械及設備	75,777,049	0.24	資本公積	7,785,500	0.02
機械及設備	101,325,951	0.33	受贈公積	7,785,500	0.02
累計折舊 - 機械及設備	-25,548,902	--	特別公積	4,946,914,589	15.87
交通及運輸設備	4,054,842	0.01	特別公積	4,946,914,589	15.87
交通及運輸設備	7,963,427	0.03	累積餘絀	-671,399,704	--
累計折舊 - 交通及運輸設備	-3,908,585	--	累積短絀	-671,399,704	--
什項設備	6,822,797	0.02	累積短絀	-671,399,704	--
什項設備	12,344,250	0.04	淨值其他項目	15,946,162,963	51.15
累計折舊 - 什項設備	-5,521,453	--	累積其他綜合餘絀	15,946,162,963	51.15
購建中固定資產	912,753,464	2.93	未實現重估增值	15,946,162,963	51.15
未完工程	912,753,464	2.93			
無形資產	14,000,046	0.04			
無形資產	14,000,046	0.04			
電腦軟體	5,656,978	0.02			
其他無形資產	8,343,068	0.03			
其他資產	379,751	-			
什項資產	379,751	-			
存出保證金	100,300	-			
暫付及待結轉帳項	279,451	-			
合 計	31,173,204,530	100.00	合 計	31,173,204,530	100.00

註：信託代理與保證資產（負債）148,235,900元，均係保證品（應付保證品）。

本頁空白

雲林農田水利事業作業基金

115 年 度 半 年 結 算 報 告

(115 年 1 月 1 日至 115 年 6 月 30 日)

農業部農田水利署雲林管理處 編

雲林農田水利事業作業基金 115 年度半年結算報告

目次

一、	摘要說明.....	10-1
二、	收支餘絀表.....	10-4
三、	平衡表.....	10-5

雲林農田水利事業作業基金 115 年度半年結算報告摘要說明

壹、收支餘絀情形

一、收入

(一) 業務收入

實際數4億373萬3,609元，較分配預算數4億5,324萬3,000元，減少4,950萬9,391元，約減少10.92%，如下說明：

1. 規費收入項下使用規費收入，實際數920萬2,993元，較分配預算數4,025萬6,000元，減少3,105萬3,007元，約減少77.14%，主要係架橋及搭排申辦案件較預期數少，致實際收入較分配預算數為低。

2. 其他業務收入：實際數3億9,453萬616元，較分配預算數4億1,298萬7,000元，減少1,845萬6,384元，約減少4.47%，包括：

(1) 其他補助收入：實際數3億2,831萬5,934元，較分配預算數3億3,148萬7,000元，減少317萬1,066元，約減少0.96%。

(2) 雜項業務收入：實際數6,621萬4,682元，較分配預算數8,150萬元，減少1,528萬5,318元，約減少18.75%。

(二) 業務外收入

實際數1億832萬4,568元，較分配預算數1億2,290萬7,000元，減少1,458萬2,432元，約減少11.86%，如下說明：

1. 財務收入項下利息收入，實際數2,075萬8,154元，較分配預算數2,000萬7,000元，增加75萬1,154元，約增加3.75%。

2. 其他業務外收入：實際數8,756萬6,414元，較分配預算數1億290萬元，減少1,533萬3,586元，約減少14.90%，包括：

(1) 財產交易賸餘：實際數4,265萬6,564元，較分配預算數7,900萬元，減少3,634萬3,436元，約減少46.00%，主要係政府機關有償撥用地價較低，另畸零地因狹小不利完成處分，致實際收入較分配預算數為低。

雲林農田水利事業作業基金 115 年度半年結算報告摘要說明

- (2) 租賃收入：實際數2,385萬1,208元，較分配預算數1,885萬元，增加500萬1,208元，約增加26.53%，主要係上年度預收租金轉本年收入，致實際收入較分配預算數為高。
- (3) 資產使用及權利金收入：實際數22萬6,600元，較分配預算數23萬4,000元，減少7,400元，約減少3.16%。
- (4) 違規罰款收入：實際數22萬9,166元，較分配預算數46萬5,000元，減少23萬5,834元，約減少50.72%，主要係工程逾期罰款收入覈實繳入，致實際收入較分配預算數為低。
- (5) 雜項收入：實際數2,060萬2,876元，較分配預算數435萬1,000元，增加1,625萬1,876元，約增加373.52%，主要係增加雲林縣政府為辦理虎尾潮韌性城鎮水岸縫合用地補償金，致實際收入較分配預算數為高。

二、支出

(一) 業務成本與費用

實際數7億6,451萬2,626元，較分配預算數8億596萬7,000元，減少4,145萬4,374元，約減少5.14%，如下說明：

- 1. 業務費用項下業務費用，實際數4億4,202萬4,056元，較分配預算數4億5,584萬2,000元，減少1,381萬7,944元，約減少3.03%。
- 2. 管理及總務費用項下管理費用及總務費用，實際數3億2,107萬6,199元，較分配預算數3億4,792萬元，減少2,684萬3,801元，約減少7.72%。
- 3. 研究發展及訓練費用項下訓練費用，實際數141萬2,371元，較分配預算數220萬5,000元，減少79萬2,629元，約減少35.95%，主要係員工教育訓練持續辦理中，致實際費用較分配預算數為低。

(二) 業務外費用

其他業務外費用：實際數147萬3,105元，較分配預算數186萬元，減少38萬6,895元，約減少20.80%，如下說明：

雲林農田水利事業作業基金 115 年度半年結算報告摘要說明

(1) 財產交易短絀：實際數12萬1,187元，較分配預算數22萬2,000元，減少10萬813元，約減少45.41%，主要係財產報廢案件未如預期，致實際費用較分配預算數為低。

(2) 雜項費用：實際數135萬1,918元，較分配預算數163萬8,000元，減少28萬6,082元，約減少17.47%。

三、本期賸餘或短絀

本期實際短絀2億5,392萬7,554元，較分配預算短絀2億3,167萬7,000元，增加2,225萬554元，約增加9.60%，主要係架橋及搭排申辦案件較預期數少，及政府機關有償撥用地價款較低，致實際短絀較分配預算短絀數為高。

貳、其他重要說明：無。

雲林農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國115年1月1日至115年6月30日

單位：新臺幣元

科 目	實 際 數	分 配 預 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業務收入	403,733,609	453,243,000	-49,509,391	-10.92
規費收入	9,202,993	40,256,000	-31,053,007	-77.14
使用規費收入	9,202,993	40,256,000	-31,053,007	-77.14
其他業務收入	394,530,616	412,987,000	-18,456,384	-4.47
其他補助收入	328,315,934	331,487,000	-3,171,066	-0.96
雜項業務收入	66,214,682	81,500,000	-15,285,318	-18.75
業務成本與費用	764,512,626	805,967,000	-41,454,374	-5.14
業務費用	442,024,056	455,842,000	-13,817,944	-3.03
業務費用	442,024,056	455,842,000	-13,817,944	-3.03
管理及總務費用	321,076,199	347,920,000	-26,843,801	-7.72
管理費用及總務費用	321,076,199	347,920,000	-26,843,801	-7.72
研究發展及訓練費用	1,412,371	2,205,000	-792,629	-35.95
訓練費用	1,412,371	2,205,000	-792,629	-35.95
業務賸餘（短絀）	-360,779,017	-352,724,000	-8,055,017	2.28
業務外收入	108,324,568	122,907,000	-14,582,432	-11.86
財務收入	20,758,154	20,007,000	751,154	3.75
利息收入	20,758,154	20,007,000	751,154	3.75
其他業務外收入	87,566,414	102,900,000	-15,333,586	-14.90
財產交易賸餘	42,656,564	79,000,000	-36,343,436	-46.00
租賃收入	23,851,208	18,850,000	5,001,208	26.53
資產使用及權利金收入	226,600	234,000	-7,400	-3.16
違規罰款收入	229,166	465,000	-235,834	-50.72
雜項收入	20,602,876	4,351,000	16,251,876	373.52
業務外費用	1,473,105	1,860,000	-386,895	-20.80
其他業務外費用	1,473,105	1,860,000	-386,895	-20.80
財產交易短絀	121,187	222,000	-100,813	-45.41
雜項費用	1,351,918	1,638,000	-286,082	-17.47
業務外賸餘（短絀）	106,851,463	121,047,000	-14,195,537	-11.73
本期賸餘（短絀）	-253,927,554	-231,677,000	-22,250,554	9.60
後續可能重分類至餘絀之項目	392,704,391		392,704,391	--
未實現重估增值 - 可能重分類至餘絀之項目	392,704,391		392,704,391	--

註：「本期其他綜合餘絀」本年度截至6月30日累計實際數為392,704,391元。

雲林農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國115年6月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	34,328,725,437	100.00	負債	958,083,250	2.79
流動資產	5,213,857,251	15.19	流動負債	58,148,287	0.17
現金	4,456,479,855	12.98	應付款項	27,978,777	0.08
銀行存款	4,456,479,855	12.98	應付代收款	27,978,777	0.08
流動金融資產	757,360,596	2.21	預收款項	30,169,510	0.09
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產 - 流動	297,982	-	其他預收款	30,169,510	0.09
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整 - 流動	358,614	-	長期負債	380,296,863	1.11
其他金融資產 - 流動	756,704,000	2.20	長期債務	380,296,863	1.11
應收款項	16,800	-	應計退休金負債	380,296,863	1.11
應收收益	16,800	-	其他負債	519,638,100	1.51
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	380,296,863	1.11	遞延負債	67,406,316	0.20
準備金	380,296,863	1.11	遞延收入	67,406,316	0.20
退休及離職準備金	380,296,863	1.11	負債準備	125,803,205	0.37
不動產、廠房及設備	28,729,656,779	83.69	其他負債準備	125,803,205	0.37
土地	18,583,920,299	54.14	什項負債	326,428,579	0.95
土地	18,583,920,299	54.14	存入保證金	326,428,579	0.95
土地改良物	7,806,159,724	22.74	淨值	33,370,642,187	97.21
土地改良物	18,495,732,910	53.88	基金	14,008,033,270	40.81
累計折舊 - 土地改良物	-10,689,573,186	-31.14	基金	14,008,033,270	40.81
房屋及建築	403,648,765	1.18	基金	14,008,033,270	40.81
房屋及建築	878,308,411	2.56	公積	16,339,903,555	47.60
累計折舊 - 房屋及建築	-474,659,646	-1.38	資本公積	15,990,281	0.05
機械及設備	219,666,870	0.64	受贈公積	15,990,281	0.05
機械及設備	739,350,665	2.15	特別公積	16,323,913,274	47.55
累計折舊 - 機械及設備	-519,683,795	-1.51	特別公積	16,323,913,274	47.55
交通及運輸設備	18,734,023	0.05	累積餘絀	-1,213,051,285	-3.53
交通及運輸設備	42,326,345	0.12	累積短絀	-1,213,051,285	-3.53
累計折舊 - 交通及運輸設備	-23,592,322	-0.07	累積短絀	-1,213,051,285	-3.53
什項設備	10,990,792	0.03	淨值其他項目	4,235,756,647	12.34
什項設備	26,989,393	0.08	累積其他綜合餘絀	4,235,756,647	12.34
累計折舊 - 什項設備	-15,998,601	-0.05	未實現重估增值	4,235,756,647	12.34
購建中固定資產	1,686,536,306	4.91			
未完工程	1,686,536,306	4.91			
無形資產	2,845,118	0.01			
無形資產	2,845,118	0.01			
電腦軟體	1,001,208	-			
其他無形資產	1,843,910	0.01			
其他資產	2,069,426	0.01			
什項資產	2,069,426	0.01			
催收款項	2,069,426	0.01			
合 計	34,328,725,437	100.00	合 計	34,328,725,437	100.00

註：信託代理與保證資產（負債）131,980,383元，均係保證品（應付保證品）。

本頁空白

嘉南農田水利事業作業基金

115 年 度 半 年 結 算 報 告

(115 年 1 月 1 日至 115 年 6 月 30 日)

農業部農田水利署嘉南管理處 編

嘉南農田水利事業作業基金 115 年度半年結算報告

目次

一、	摘要說明.....	11-1
二、	收支餘絀表.....	11-4
三、	平衡表.....	11-5

嘉南農田水利事業作業基金 115 年度半年結算報告摘要說明

壹、收支餘絀情形

一、收入

(一) 業務收入

實際數6億6,887萬9,847元，較分配預算數5億9,878萬元，增加7,009萬9,847元，約增加11.71%，如下說明：

1. 規費收入項下使用規費收入，實際數3,345萬2,731元，較分配預算數3,211萬6,000元，增加133萬6,731元，約增加4.16%。
2. 其他業務收入：實際數6億3,542萬7,116元，較分配預算數5億6,666萬4,000元，增加6,876萬3,116元，約增加12.13%，包括：
 - (1) 其他補助收入：實際數2億7,941萬4,200元，較分配預算數3億1,566萬9,000元，減少3,625萬4,800元，約減少11.49%。
 - (2) 雜項業務收入：實際數3億5,601萬2,916元，較分配預算數2億5,099萬5,000元，增加1億501萬7,916元，約增加41.84%，主要係移用水補償費收入覈實認列，致實際收入較分配預算數為高。

(二) 業務外收入

實際數3億7,796萬1,827元，較分配預算數3億5,863萬3,000元，增加1,932萬8,827元，約增加5.39%，如下說明：

1. 財務收入：實際數4,312萬5,284元，較分配預算數4,600萬1,000元，減少287萬5,716元，約減少6.25%，包括：
 - (1) 利息收入：實際數4,312萬5,284元，較分配預算數3,314萬9,000元，增加997萬6,284元，約增加30.10%，主要係定期存款利息收入覈實認列，致實際收入較分配預算數為高。
 - (2) 投資賸餘：實際數0元，較分配預算數1,285萬2,000元，減少1,285萬2,000元，減少100.00%，主要係主係轉投資嘉南實業公司股利於次月份入帳所致。

嘉南農田水利事業作業基金 115 年度半年結算報告摘要說明

2. 其他業務外收入：實際數3億3,483萬6,543元，較分配預算數3億1,263萬2,000元，增加2,220萬4,543元，約增加7.10%，包括：

(1) 財產交易賸餘：實際數2億8,386萬1,063元，較分配預算數2億5,153萬1,000元，增加3,233萬63元，約增加12.85%。

(2) 租賃收入：實際數3,131萬3,718元，較分配預算數3,385萬元，減少253萬6,282元，約減少7.49%。

(3) 違規罰款收入：實際數204萬1,367元，較分配預算數592萬元，減少387萬8,633元，約減少65.52%，主要係工程逾期違約金收入覈實認列，致實際收入較分配預算數為低。

(4) 雜項收入：實際數1,762萬395元，較分配預算數2,133萬1,000元，減少371萬605元，約減少17.40%。

二、支出

(一) 業務成本與費用

實際數10億7,509萬7,968元，較分配預算數13億8,033萬2,000元，減少3億523萬4,032元，約減少22.11%，如下說明：

1. 業務費用項下業務費用，實際數6億5,796萬7,924元，較分配預算數8億3,241萬8,000元，減少1億7,445萬76元，約減少20.96%，主要係土地改良物修護及各項水利協勤工作持續辦理中，因未達計價條件，致實際費用較分配預算數為低。

2. 管理及總務費用項下管理費用及總務費用，實際數4億1,609萬7,506元，較分配預算數5億4,453萬9,000元，減少1億2,844萬1,494元，約減少23.59%，主要係基於員額控管實際進用人數較少，致實際費用較分配預算數為低。

3. 研究發展及訓練費用項下訓練費用，實際數103萬2,538元，較分配預算數337萬5,000元，減少234萬2,462元，約減少69.41%，主要係訓練相關業務刻正辦理或規劃中，致實際費用較分配預算數為低。

(二) 業務外費用

嘉南農田水利事業作業基金 115 年度半年結算報告摘要說明

其他業務外費用：實際數627萬2,859元，較分配預算數1,852萬7,000元，減少1,225萬4,141元，約減少66.14%，如下說明：

(1) 財產交易短絀：實際數17萬6,652元，較分配預算數325萬1,000元，減少307萬4,348元，約減少94.57%，主要係財產報廢案件未如預期，致實際費用較分配預算數為低。

(2) 雜項費用：實際數609萬6,207元，較分配預算數1,527萬6,000元，減少917萬9,793元，約減少60.09%，主要係烏山頭水庫風景區相關業務刻正辦理中，致實際費用較分配預算數為低。

三、本期賸餘或短絀

本期實際短絀3,452萬9,153元，較分配預算短絀4億4,144萬6,000元，減少4億691萬6,847元，約減少92.18%，主要係移用水補償費收入較預期提前收入、土地改良物修護持續辦理中且未達計價條件，及基於員額控管實際進用人數較少，致實際短絀較分配預算短絀減少。

貳、其他重要說明：無。

嘉南農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國115年1月1日至115年6月30日

單位：新臺幣元

科 目	實 際 數	分 配 預 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業務收入	668,879,847	598,780,000	70,099,847	11.71
規費收入	33,452,731	32,116,000	1,336,731	4.16
使用規費收入	33,452,731	32,116,000	1,336,731	4.16
其他業務收入	635,427,116	566,664,000	68,763,116	12.13
其他補助收入	279,414,200	315,669,000	-36,254,800	-11.49
雜項業務收入	356,012,916	250,995,000	105,017,916	41.84
業務成本與費用	1,075,097,968	1,380,332,000	-305,234,032	-22.11
業務費用	657,967,924	832,418,000	-174,450,076	-20.96
業務費用	657,967,924	832,418,000	-174,450,076	-20.96
管理及總務費用	416,097,506	544,539,000	-128,441,494	-23.59
管理費用及總務費用	416,097,506	544,539,000	-128,441,494	-23.59
研究發展及訓練費用	1,032,538	3,375,000	-2,342,462	-69.41
訓練費用	1,032,538	3,375,000	-2,342,462	-69.41
業務賸餘（短絀）	-406,218,121	-781,552,000	375,333,879	-48.02
業務外收入	377,961,827	358,633,000	19,328,827	5.39
財務收入	43,125,284	46,001,000	-2,875,716	-6.25
利息收入	43,125,284	33,149,000	9,976,284	30.10
投資賸餘		12,852,000	-12,852,000	-100.00
其他業務外收入	334,836,543	312,632,000	22,204,543	7.10
財產交易賸餘	283,861,063	251,531,000	32,330,063	12.85
租賃收入	31,313,718	33,850,000	-2,536,282	-7.49
違規罰款收入	2,041,367	5,920,000	-3,878,633	-65.52
雜項收入	17,620,395	21,331,000	-3,710,605	-17.40
業務外費用	6,272,859	18,527,000	-12,254,141	-66.14
其他業務外費用	6,272,859	18,527,000	-12,254,141	-66.14
財產交易短絀	176,652	3,251,000	-3,074,348	-94.57
雜項費用	6,096,207	15,276,000	-9,179,793	-60.09
業務外賸餘（短絀）	371,688,968	340,106,000	31,582,968	9.29
本期賸餘（短絀）	-34,529,153	-441,446,000	406,916,847	-92.18
後續可能重分類至餘絀之項目	1,794,139,928		1,794,139,928	
未實現重估增值 - 可能重分類至餘絀之項目	1,794,139,928		1,794,139,928	

註：「本期其他綜合餘絀」本年度截至6月30日累計實際數為1,794,139,928元。

嘉南農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國115年6月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	53,871,443,767	100.00	負債	1,289,184,031	2.39
流動資產	6,674,937,605	12.39	流動負債	62,371,092	0.12
現金	2,074,622,416	3.85	應付款項	62,371,092	0.12
銀行存款	2,074,622,416	3.85	應付代收款	31,680,515	0.06
流動金融資產	4,600,000,000	8.54	應付稅款	49,379	-
其他金融資產 - 流動	4,600,000,000	8.54	應付保險給付	2,015,493	-
應收款項	230,000	-	其他應付款	28,625,705	0.05
其他應收款	230,000	-	長期負債	770,645,176	1.43
預付款項	85,189	-	長期債務	770,645,176	1.43
預付費用	85,189	-	應計退休金負債	770,645,176	1.43
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	1,421,676,973	2.64	其他負債	456,167,763	0.85
非流動金融資產	650,111,797	1.21	遞延負債	90,311,521	0.17
透過其他綜合餘絀按公允價值衡量之金融資產 - 非流動	366,840,485	0.68	遞延收入	90,311,521	0.17
透過其他綜合餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整 - 非流動	283,271,312	0.53	負債準備	27,763,733	0.05
長期應收款	920,000	-	除役、復原及修復成本之負債準備	27,763,733	0.05
長期應收款	920,000	-	什項負債	338,092,509	0.63
準備金	770,645,176	1.43	存入保證金	255,894,822	0.48
退休及離職準備金	770,645,176	1.43	暫收及待結轉帳項	82,197,687	0.15
不動產、廠房及設備	45,755,372,184	84.93	淨值	52,582,259,736	97.61
土地	28,511,229,695	52.92	基金	20,591,571,670	38.22
土地	28,511,229,695	52.92	基金	20,591,571,670	38.22
土地改良物	12,199,617,043	22.65	基金	20,591,571,670	38.22
土地改良物	25,463,260,711	47.27	公積	4,146,806,286	7.70
累計折舊 - 土地改良物	-13,263,643,668	--	資本公積	20,282,689	0.04
房屋及建築	600,320,318	1.11	受贈公積	20,282,689	0.04
房屋及建築	1,123,572,831	2.09	特別公積	4,126,523,597	7.66
累計折舊 - 房屋及建築	-523,252,513	--	特別公積	4,126,523,597	7.66
機械及設備	150,929,014	0.28	累積餘絀	-288,798,754	--
機械及設備	245,059,361	0.45	累積短絀	-288,798,754	--
累計折舊 - 機械及設備	-94,130,347	--	累積短絀	-288,798,754	--
交通及運輸設備	23,352,980	0.04	淨值其他項目	28,132,680,534	52.22
交通及運輸設備	41,094,966	0.08	累積其他綜合餘絀	28,132,680,534	52.22
累計折舊 - 交通及運輸設備	-17,741,986	--	未實現重估增值	27,200,228,555	50.49
什項設備	27,067,239	0.05	透過其他綜合餘絀按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價餘絀	283,271,312	0.53
什項設備	57,672,702	0.11	其他綜合餘絀	649,180,667	1.21
累計折舊 - 什項設備	-30,605,463	--			
購建中固定資產	4,242,855,895	7.88			
未完工程	4,242,855,895	7.88			
無形資產	10,977,648	0.02			
無形資產	10,977,648	0.02			
電腦軟體	10,977,477	0.02			
其他無形資產	171	-			

嘉南農田水利事業作業基金 平 衡 表

中華民國115年6月30日

單位：新臺幣元

[illegible]

註：信託代理與保證資產（負債）53,263,555元，均係保證品（應付保證品）。

高雄農田水利事業作業基金

115 年 度 半 年 結 算 報 告

(115 年 1 月 1 日至 115 年 6 月 30 日)

農業部農田水利署高雄管理處 編

高雄農田水利事業作業基金 115 年度半年結算報告

目次

一、	摘要說明.....	12-1
二、	收支餘絀表.....	12-4
三、	平衡表.....	12-5

高雄農田水利事業作業基金 115 年度半年結算報告摘要說明

壹、收支餘絀情形

一、收入

(一) 業務收入

實際數8,083萬6,913元，較分配預算數7,498萬6,000元，增加585萬913元，約增加7.80%，如下說明：

1. 規費收入項下使用規費收入，實際數2,095萬2,700元，較分配預算數1,253萬7,000元，增加841萬5,700元，約增加67.13%，主要係申請各種農田水利設施許可使用案件數或申請面積較預期高，依規計收之使用規費覈實繳入，致實際收入較分配預算數為高。
2. 其他業務收入：實際數5,988萬4,213元，較分配預算數6,244萬9,000元，減少256萬4,787元，約減少4.11%，包括：
 - (1) 其他補助收入：實際數5,836萬2,089元，較分配預算數6,162萬4,000元，減少326萬1,911元，約減少5.29%。
 - (2) 雜項業務收入：實際數152萬2,124元，較分配預算數82萬5,000元，增加69萬7,124元，約增加84.50%，主要係本處土地設置太陽光電發電設備租賃案，因新增案場投入營運，發電案數增加致售電收入提升，回饋金依約計收覈實繳入，致實際收入較分配預算數為高。

(二) 業務外收入

實際數3億5,465萬7,794元，較分配預算數3億7,754萬5,000元，減少2,288萬7,206元，約減少6.06%，如下說明：

1. 財務收入項下利息收入，實際數3,473萬1,214元，較分配預算數2,483萬8,000元，增加989萬3,214元，約增加39.83%，主要係定期存款金額增加及銀行牌告利率較預期高，致實際收入較分配預算數為高。
2. 其他業務外收入：實際數3億1,992萬6,580元，較分配預算數3億5,270萬7,000元，減少3,278萬420元，約減少9.29%，包括：

高雄農田水利事業作業基金 115 年度半年結算報告摘要說明

- (1) 財產交易賸餘：實際數1億1,912萬846元，較分配預算數1億6,492萬1,000元，減少4,580萬154元，約減少27.77%，主要係非事業用土地處分案件申購人尚未辦妥所有權移轉手續，致實際收入較分配預算數為低。
- (2) 租賃收入：實際數1億7,390萬9,136元，較分配預算數1億6,945萬元，增加445萬9,136元，約增加2.63%。
- (3) 違規罰款收入：實際數3萬4,074元，較分配預算數0元，增加3萬4,074元，主要係採購案廠商因履約遲延等違約金覈實繳入所致。
- (4) 雜項收入：實際數2,686萬2,524元，較分配預算數1,833萬6,000元，增加852萬6,524元，約增加46.50%，主要係不動產占用使用補償金收入較預期增加，致實際收入較分配預算數為高。

二、支出

(一) 業務成本與費用

實際數3億7,349萬8,596元，較分配預算數4億9,605萬元，減少1億2,255萬1,404元，約減少24.71%，如下說明：

1. 業務費用項下業務費用，實際數2億113萬2,116元，較分配預算數2億9,421萬9,000元，減少9,308萬6,884元，約減少31.64%，主要係渠道及水利設施修護、水路伐草浚渫等工作持續執行中，部分廠商尚未辦理計價請款，致實際費用較分配預算數為低。
2. 管理及總務費用項下管理費用及總務費用，實際數1億7,055萬2,852元，較分配預算數1億9,933萬2,000元，減少2,877萬9,148元，約減少14.44%。
3. 研究發展及訓練費用項下訓練費用，實際數181萬3,628元，較分配預算數249萬9,000元，減少68萬5,372元，約減少27.43%，主要係員工在職訓練委託專業服務採購案廠商尚未辦理計價請款，致實際費用較分配預算數為低。

(二) 業務外費用

高雄農田水利事業作業基金 115 年度半年結算報告摘要說明

其他業務外費用：實際數374萬9,737元，較分配預算數362萬元，增加12萬9,737元，約增加3.58%，如下說明：

(1) 財產交易短絀：實際數1,855元，較分配預算數0元，增加1,855元，主要係報廢已達使用年限財產，其殘值辦理財產減損所生之短絀。

(2) 雜項費用：實際數374萬7,882元，較分配預算數362萬元，增加12萬7,882元，約增加3.53%。

三、本期賸餘或短絀

本期實際賸餘5,824萬6,374元，較分配預算短絀4,713萬9,000元，反絀為餘，計相差1億538萬5,374元，主要係渠道及水利設施修護、水路伐草浚漂等工作，部分廠商尚未辦理計價請款所致。

貳、其他重要說明：無。

高雄農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國115年1月1日至115年6月30日

單位：新臺幣元

科 目	實 際 數	分 配 預 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業務收入	80,836,913	74,986,000	5,850,913	7.80
規費收入	20,952,700	12,537,000	8,415,700	67.13
使用規費收入	20,952,700	12,537,000	8,415,700	67.13
其他業務收入	59,884,213	62,449,000	-2,564,787	-4.11
其他補助收入	58,362,089	61,624,000	-3,261,911	-5.29
雜項業務收入	1,522,124	825,000	697,124	84.50
業務成本與費用	373,498,596	496,050,000	-122,551,404	-24.71
業務費用	201,132,116	294,219,000	-93,086,884	-31.64
業務費用	201,132,116	294,219,000	-93,086,884	-31.64
管理及總務費用	170,552,852	199,332,000	-28,779,148	-14.44
管理費用及總務費用	170,552,852	199,332,000	-28,779,148	-14.44
研究發展及訓練費用	1,813,628	2,499,000	-685,372	-27.43
訓練費用	1,813,628	2,499,000	-685,372	-27.43
業務賸餘（短絀）	-292,661,683	-421,064,000	128,402,317	-30.49
業務外收入	354,657,794	377,545,000	-22,887,206	-6.06
財務收入	34,731,214	24,838,000	9,893,214	39.83
利息收入	34,731,214	24,838,000	9,893,214	39.83
其他業務外收入	319,926,580	352,707,000	-32,780,420	-9.29
財產交易賸餘	119,120,846	164,921,000	-45,800,154	-27.77
租賃收入	173,909,136	169,450,000	4,459,136	2.63
違規罰款收入	34,074		34,074	--
雜項收入	26,862,524	18,336,000	8,526,524	46.50
業務外費用	3,749,737	3,620,000	129,737	3.58
其他業務外費用	3,749,737	3,620,000	129,737	3.58
財產交易短絀	1,855		1,855	--
雜項費用	3,747,882	3,620,000	127,882	3.53
業務外賸餘（短絀）	350,908,057	373,925,000	-23,016,943	-6.16
本期賸餘（短絀）	58,246,374	-47,139,000	105,385,374	--
後續可能重分類至餘絀之項目	952,988,246		952,988,246	--
未實現重估增值 - 可能重分類至餘絀之項目	952,988,246		952,988,246	--

註：「本期其他綜合餘絀」本年度截至6月30日累計實際數為952,988,246元。

高雄農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國115年6月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	37,412,107,864	100.00	負債	844,761,956	2.26
流動資產	6,410,916,655	17.14	流動負債	21,633,511	0.06
現金	3,743,808,890	10.01	應付款項	12,673,511	0.03
銀行存款	3,743,808,890	10.01	應付代收款	7,376,573	0.02
流動金融資產	2,646,204,604	7.07	應付費用	5,296,938	0.01
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產 - 流動	83,530	-	預收款項	8,960,000	0.02
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整 - 流動	121,074	-	預收收入	8,960,000	0.02
其他金融資產 - 流動	2,646,000,000	7.07	長期負債	347,655,965	0.93
應收款項	2,573,162	0.01	長期債務	347,655,965	0.93
應收收益	2,573,162	0.01	應計退休金負債	347,655,965	0.93
預付款項	18,329,999	0.05	其他負債	475,472,480	1.27
預付費用	18,329,999	0.05	遞延負債	3,921,041	0.01
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	361,155,962	0.97	遞延收入	3,921,041	0.01
長期應收款	13,499,997	0.04	負債準備	294,225,801	0.79
長期應收款	13,499,997	0.04	其他負債準備	294,225,801	0.79
準備金	347,655,965	0.93	什項負債	177,325,638	0.47
退休及離職準備金	347,655,965	0.93	存入保證金	94,844,101	0.25
不動產、廠房及設備	30,630,282,297	81.87	暫收及待結轉帳項	82,481,537	0.22
土地	25,363,282,186	67.79	淨值	36,567,345,908	97.74
土地	25,363,282,186	67.79	基金	1,244,852,023	3.33
土地改良物	4,112,209,334	10.99	基金	1,244,852,023	3.33
土地改良物	11,381,445,247	30.42	基金	1,244,852,023	3.33
累計折舊 - 土地改良物	-7,269,235,913	-19.43	公積	13,637,062,762	36.45
房屋及建築	602,415,063	1.61	資本公積	240,560,966	0.64
房屋及建築	1,143,078,401	3.06	受贈公積	32,768,991	0.09
累計折舊 - 房屋及建築	-540,663,338	-1.45	其他資本公積	207,791,975	0.56
機械及設備	127,685,951	0.34	特別公積	13,396,501,796	35.81
機械及設備	285,781,590	0.76	特別公積	13,396,501,796	35.81
累計折舊 - 機械及設備	-158,095,639	-0.42	累積餘絀	1,197,677,091	3.20
交通及運輸設備	1,480,669	-	累積賸餘	1,197,677,091	3.20
交通及運輸設備	10,742,468	0.03	累積賸餘	1,197,677,091	3.20
累計折舊 - 交通及運輸設備	-9,261,799	-0.02	淨值其他項目	20,487,754,032	54.76
什項設備	7,853,230	0.02	累積其他綜合餘絀	20,487,754,032	54.76
什項設備	18,249,296	0.05	未實現重估增值	20,487,754,032	54.76
累計折舊 - 什項設備	-10,396,066	-0.03			
購建中固定資產	415,355,864	1.11			
未完工程	412,202,932	1.10			
預付工程及土地款	3,152,932	0.01			
無形資產	8,803,500	0.02			
無形資產	8,803,500	0.02			
電腦軟體	4,594,624	0.01			
其他無形資產	4,208,876	0.01			
其他資產	949,450	-			
什項資產	949,450	-			

高雄農田水利事業作業基金 平 衡 表

中華民國115年6月30日

單位：新臺幣元

[illegible]

註：信託代理與保證資產（負債）4,192,559元，均係保證品（應付保證品）。

屏東農田水利事業作業基金

115 年 度 半 年 結 算 報 告

(115 年 1 月 1 日至 115 年 6 月 30 日)

農業部農田水利署屏東管理處 編

屏東農田水利事業作業基金 115 年度半年結算報告

目次

一、	摘要說明.....	13-1
二、	收支餘絀表.....	13-4
三、	平衡表.....	13-5

屏東農田水利事業作業基金 115 年度半年結算報告摘要說明

壹、收支餘絀情形

一、收入

(一) 業務收入

實際數1億5,656萬3,855元，較分配預算數1億5,460萬元，增加196萬3,855元，約增加1.27%，如下說明：

1. 規費收入項下使用規費收入，實際數489萬1,011元，較分配預算數635萬元，減少145萬8,989元，約減少22.98%，主要係農田水利設施申辦使用許可案件未如預期，致實際收入較分配預算數為低。
2. 其他業務收入：實際數1億5,167萬2,844元，較分配預算數1億4,825萬元，增加342萬2,844元，約增加2.31%，包括：
 - (1) 其他補助收入：實際數1億3,667萬8,500元，較分配預算數1億3,960萬元，減少292萬1,500元，約減少2.09%。
 - (2) 雜項業務收入：實際數1,499萬4,344元，較分配預算數865萬元，增加634萬4,344元，約增加73.35%，主要係自來水公司給水費補助款及光電埤塘場使用費收入覈實認列，致實際收入較分配預算數為高。

(二) 業務外收入

實際數1,357萬6,836元，較分配預算數3,478萬7,000元，減少2,121萬164元，約減少60.97%，如下說明：

1. 財務收入項下利息收入，實際數145萬6,931元，較分配預算數175萬元，減少29萬3,069元，約減少16.75%。
2. 其他業務外收入：實際數1,211萬9,905元，較分配預算數3,303萬7,000元，減少2,091萬7,095元，約減少63.31%，包括：
 - (1) 財產交易賸餘：實際數405萬6,520元，較分配預算數2,500萬元，減少2,094萬3,480元，約減少83.77%，主要係出售非事業用土地較預期減少，致實際收入較分配預算數為低。

屏東農田水利事業作業基金 115 年度半年結算報告摘要說明

- (2) 租賃收入：實際數434萬6,703元，較分配預算數650萬2,000元，減少215萬5,297元，約減少33.15%，主要係土地租金收入不如預期，致實際收入較分配預算數為低。
- (3) 資產使用及權利金收入：實際數3萬2,700元，較分配預算數3萬5,000元，減少2,300元，約減少6.57%。
- (4) 違規罰款收入：實際數25萬4,155元，較分配預算數0元，增加25萬4,155元，主要係工程品管缺失等罰款收入覈實繳入所致。
- (5) 雜項收入：實際數342萬9,827元，較分配預算數150萬元，增加192萬9,827元，約增加128.66%，主要係建造物兼作設施占用補償金覈實繳入，致實際收入較分配預算數為高。

二、支出

(一) 業務成本與費用

實際數2億5,143萬9,821元，較分配預算數3億1,705萬6,000元，減少6,561萬6,179元，約減少20.70%，如下說明：

- 1. 業務費用項下業務費用，實際數1億2,438萬9,816元，較分配預算數1億5,124萬元，減少2,685萬184元，約減少17.75%。
- 2. 管理及總務費用項下管理費用及總務費用，實際數1億2,665萬1,196元，較分配預算數1億6,496萬1,000元，減少3,830萬9,804元，約減少23.22%，主要係員額管控原則，實際進用人數較少，致實際費用較分配預算數為低。
- 3. 研究發展及訓練費用項下訓練費用，實際數39萬8,809元，較分配預算數85萬5,000元，減少45萬6,191元，約減少53.36%，主要係員工參與教育訓練研習較預期少，致實際費用較分配預算數為低。

(二) 業務外費用

其他業務外費用：實際數69萬1,873元，較分配預算數428萬9,000元，減少359萬7,127元，約減少83.87%，如下說明：

屏東農田水利事業作業基金 115 年度半年結算報告摘要說明

(1) 財產交易短絀：實際數1萬2,839元，較分配預算數75萬元，減少73萬7,161元，約減少98.29%，主要係因報廢土地改良物案件未如預期，致實際費用較分配預算數為低。

(2) 雜項費用：實際數67萬9,034元，較分配預算數353萬9,000元，減少285萬9,966元，約減少80.81%，主要係因財產重測減損案件未如預期，致實際費用較分配預算數為低。

三、本期賸餘或短絀

本期實際短絀8,199萬1,003元，較分配預算短絀1億3,195萬8,000元，減少4,996萬6,997元，約減少37.87%，主要係基於員額控管原則，實際進用人數較少，致實際短絀較分配預算短絀減少。

貳、其他重要說明：無。

屏東農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國115年1月1日至115年6月30日

單位：新臺幣元

科 目	實 際 數	分 配 預 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業務收入	156,563,855	154,600,000	1,963,855	1.27
規費收入	4,891,011	6,350,000	-1,458,989	-22.98
使用規費收入	4,891,011	6,350,000	-1,458,989	-22.98
其他業務收入	151,672,844	148,250,000	3,422,844	2.31
其他補助收入	136,678,500	139,600,000	-2,921,500	-2.09
雜項業務收入	14,994,344	8,650,000	6,344,344	73.35
業務成本與費用	251,439,821	317,056,000	-65,616,179	-20.70
業務費用	124,389,816	151,240,000	-26,850,184	-17.75
業務費用	124,389,816	151,240,000	-26,850,184	-17.75
管理及總務費用	126,651,196	164,961,000	-38,309,804	-23.22
管理費用及總務費用	126,651,196	164,961,000	-38,309,804	-23.22
研究發展及訓練費用	398,809	855,000	-456,191	-53.36
訓練費用	398,809	855,000	-456,191	-53.36
業務賸餘（短絀）	-94,875,966	-162,456,000	67,580,034	-41.60
業務外收入	13,576,836	34,787,000	-21,210,164	-60.97
財務收入	1,456,931	1,750,000	-293,069	-16.75
利息收入	1,456,931	1,750,000	-293,069	-16.75
其他業務外收入	12,119,905	33,037,000	-20,917,095	-63.31
財產交易賸餘	4,056,520	25,000,000	-20,943,480	-83.77
租賃收入	4,346,703	6,502,000	-2,155,297	-33.15
資產使用及權利金收入	32,700	35,000	-2,300	-6.57
違規罰款收入	254,155		254,155	
雜項收入	3,429,827	1,500,000	1,929,827	128.66
業務外費用	691,873	4,289,000	-3,597,127	-83.87
其他業務外費用	691,873	4,289,000	-3,597,127	-83.87
財產交易短絀	12,839	750,000	-737,161	-98.29
雜項費用	679,034	3,539,000	-2,859,966	-80.81
業務外賸餘（短絀）	12,884,963	30,498,000	-17,613,037	-57.75
本期賸餘（短絀）	-81,991,003	-131,958,000	49,966,997	-37.87
後續可能重分類至餘絀之項目	235,670,533		235,670,533	
未實現重估增值 - 可能重分類至餘絀之項目	235,670,533		235,670,533	

註：「本期其他綜合餘絀」本年度截至6月30日累計實際數為235,670,533元。

屏東農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國115年6月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	9,242,684,467	100.00	負債	241,470,172	2.61
流動資產	272,069,469	2.94	流動負債	7,853,468	0.08
現金	270,912,604	2.93	應付款項	7,853,468	0.08
銀行存款	270,852,604	2.93	應付代收款	7,812,366	0.08
零用及週轉金	60,000	-	應付保險給付	41,102	-
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產 - 流動	89,510	-	長期負債	100,565,107	1.09
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整 - 流動	-89,510	-	長期債務	100,565,107	1.09
預付款項	1,156,865	0.01	應計退休金負債	100,565,107	1.09
預付費用	1,156,865	0.01	其他負債	133,051,597	1.44
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	100,565,107	1.09	負債準備	3,443,199	0.04
準備金	100,565,107	1.09	其他負債準備	3,443,199	0.04
退休及離職準備金	100,565,107	1.09	什項負債	129,608,398	1.40
不動產、廠房及設備	8,867,857,159	95.94	存入保證金	104,983,918	1.14
土地	5,151,179,992	55.73	暫收及待結轉帳項	24,624,480	0.27
土地	5,151,179,992	55.73	淨值	9,001,214,295	97.39
土地改良物	3,053,524,568	33.04	基金	5,518,806,528	59.71
土地改良物	4,354,845,432	47.12	基金	5,518,806,528	59.71
累計折舊 - 土地改良物	-1,301,320,864	--	基金	5,518,806,528	59.71
房屋及建築	268,255,512	2.90	公積	288,381,004	3.12
房屋及建築	354,842,580	3.84	特別公積	288,381,004	3.12
累計折舊 - 房屋及建築	-86,587,068	--	特別公積	288,381,004	3.12
機械及設備	174,365,939	1.89	累積餘絀	-1,459,812,692	--
機械及設備	238,827,774	2.58	累積短絀	-1,459,812,692	--
累計折舊 - 機械及設備	-64,461,835	--	累積短絀	-1,459,812,692	--
交通及運輸設備	3,822,238	0.04	淨值其他項目	4,653,839,455	50.35
交通及運輸設備	6,233,149	0.07	累積其他綜合餘絀	4,653,839,455	50.35
累計折舊 - 交通及運輸設備	-2,410,911	--	未實現重估增值	4,012,024,551	43.41
什項設備	1,512,548	0.02	其他綜合餘絀	641,814,904	6.94
什項設備	8,180,753	0.09			
累計折舊 - 什項設備	-6,668,205	--			
購建中固定資產	215,196,362	2.33			
未完工程	215,196,362	2.33			
無形資產	2,113,732	0.02			
無形資產	2,113,732	0.02			
電腦軟體	2,113,732	0.02			
其他資產	79,000	-			
什項資產	79,000	-			
存出保證金	79,000	-			
合 計	9,242,684,467	100.00	合 計	9,242,684,467	100.00

註：信託代理與保證資產（負債）484,000元，均係保證品（應付保證品）。

本頁空白

臺東農田水利事業作業基金

115 年 度 半 年 結 算 報 告

(115 年 1 月 1 日至 115 年 6 月 30 日)

農業部農田水利署臺東管理處 編

臺東農田水利事業作業基金 115 年度半年結算報告

目次

一、	摘要說明.....	14-1
二、	收支餘絀表.....	14-4
三、	平衡表.....	14-5

臺東農田水利事業作業基金 115 年度半年結算報告摘要說明

壹、收支餘絀情形

一、收入

(一) 業務收入

實際數9,006萬2,838元，較分配預算數1億298萬元，減少1,291萬7,162元，約減少12.54%，如下說明：

1. 規費收入項下使用規費收入，實際數4萬4,047元，較分配預算數90萬元，減少85萬5,953元，約減少95.11%，主要係民眾申請搭排及水利設備使用案件數較預期少，致實際收入較分配預算數為低。
2. 其他業務收入：實際數9,001萬8,791元，較分配預算數1億208萬元，減少1,206萬1,209元，約減少11.82%，包括：
 - (1) 其他補助收入：實際數8,926萬1,000元，較分配預算數1億208萬元，減少1,281萬9,000元，約減少12.56%。
 - (2) 雜項業務收入：實際數75萬7,791元，較分配預算數0元，增加75萬7,791元，主要係為與其他分基金列帳一致，將水力發電廠回饋金案件原列「雜項收入」科目調整改列「雜項業務收入」，致實際收入較分配預算數增加。

(二) 業務外收入

實際數1,239萬6,802元，較分配預算數983萬7,000元，增加255萬9,802元，約增加26.02%，如下說明：

1. 財務收入項下利息收入，實際數776萬8,107元，較分配預算數593萬7,000元，增加183萬1,107元，約增加30.84%，主要係定存利息覈實繳入，致實際收入較分配預算數為高。
2. 其他業務外收入：實際數462萬8,695元，較分配預算數390萬元，增加72萬8,695元，約增加18.68%，包括：

臺東農田水利事業作業基金 115 年度半年結算報告摘要說明

- (1) 財產交易賸餘：實際數215萬6,987元，較分配預算數150萬元，增加65萬6,987元，約增加43.80%，主要係因非事業用土地處分數量較預期為多，致實際收入較分配預算數為高。
- (2) 租賃收入：實際數126萬3,430元，較分配預算數130萬元，減少3萬6,570元，約減少2.81%。
- (3) 違規罰款收入：實際數55萬9,132元，較分配預算數0元，增加55萬9,132元，主要係收取工程履約缺失罰款及逾期違約金收入所致。
- (4) 雜項收入：實際數64萬9,146元，較分配預算數110萬元，減少45萬854元，約減少40.99%，主要係為與其他分基金列帳一致，將水力發電廠回饋金案件原列「雜項收入」科目調整改列「雜項業務收入」，致實際收入較分配預算數減少。

二、支出

(一) 業務成本與費用

實際數1億5,376萬1,595元，較分配預算數1億5,580萬4,000元，減少204萬2,405元，約減少1.31%，如下說明：

1. 業務費用項下業務費用，實際數9,316萬5,502元，較分配預算數8,919萬2,000元，增加397萬3,502元，約增加4.45%。
2. 管理及總務費用項下管理費用及總務費用，實際數6,005萬2,684元，較分配預算數6,569萬6,000元，減少564萬3,316元，約減少8.59%。
3. 研究發展及訓練費用項下訓練費用，實際數54萬3,409元，較分配預算數91萬6,000元，減少37萬2,591元，約減少40.68%，主要係員工參與教育訓練費用辦理核銷作業中，致實際費用較分配預算數為低。

(二) 業務外費用

其他業務外費用：實際數54萬9,973元，較分配預算數56萬9,000元，減少1萬9,027元，約減少3.34%，如下說明：

臺東農田水利事業作業基金 115 年度半年結算報告摘要說明

(1) 財產交易短絀：實際數9萬7,573元，較分配預算數19萬3,000元，減少9萬5,427元，約減少49.44%，主要係財產報廢案件未如預期，致實際費用較分配預算數為低。

(2) 雜項費用：實際數45萬2,400元，較分配預算數37萬6,000元，增加7萬6,400元，約增加20.32%，主要係繳納職安案件行政罰鍰，致實際費用較分配預算數為高。

三、本期賸餘或短絀

本期實際短絀5,185萬1,928元，較分配預算短絀4,355萬6,000元，增加829萬5,928元，約增加19.05%，主要係政府補助款覈實收入較預期數少，致實際短絀較分配預算短絀增加。

貳、其他重要說明：無。

臺東農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國115年1月1日至115年6月30日

單位：新臺幣元

科 目	實 際 數	分 配 預 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業務收入	90,062,838	102,980,000	-12,917,162	-12.54
規費收入	44,047	900,000	-855,953	-95.11
使用規費收入	44,047	900,000	-855,953	-95.11
其他業務收入	90,018,791	102,080,000	-12,061,209	-11.82
其他補助收入	89,261,000	102,080,000	-12,819,000	-12.56
雜項業務收入	757,791		757,791	--
業務成本與費用	153,761,595	155,804,000	-2,042,405	-1.31
業務費用	93,165,502	89,192,000	3,973,502	4.45
業務費用	93,165,502	89,192,000	3,973,502	4.45
管理及總務費用	60,052,684	65,696,000	-5,643,316	-8.59
管理費用及總務費用	60,052,684	65,696,000	-5,643,316	-8.59
研究發展及訓練費用	543,409	916,000	-372,591	-40.68
訓練費用	543,409	916,000	-372,591	-40.68
業務賸餘（短絀）	-63,698,757	-52,824,000	-10,874,757	20.59
業務外收入	12,396,802	9,837,000	2,559,802	26.02
財務收入	7,768,107	5,937,000	1,831,107	30.84
利息收入	7,768,107	5,937,000	1,831,107	30.84
其他業務外收入	4,628,695	3,900,000	728,695	18.68
財產交易賸餘	2,156,987	1,500,000	656,987	43.80
租賃收入	1,263,430	1,300,000	-36,570	-2.81
違規罰款收入	559,132		559,132	--
雜項收入	649,146	1,100,000	-450,854	-40.99
業務外費用	549,973	569,000	-19,027	-3.34
其他業務外費用	549,973	569,000	-19,027	-3.34
財產交易短絀	97,573	193,000	-95,427	-49.44
雜項費用	452,400	376,000	76,400	20.32
業務外賸餘（短絀）	11,846,829	9,268,000	2,578,829	27.83
本期賸餘（短絀）	-51,851,928	-43,556,000	-8,295,928	19.05
後續可能重分類至餘絀之項目	29,968,021		29,968,021	--
未實現重估增值 - 可能重分類至餘絀之項目	29,968,021		29,968,021	--

註：「本期其他綜合餘絀」本年度截至6月30日累計實際數為29,968,021元。

臺東農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國115年6月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	3,880,650,285	100.00	負債	117,222,100	3.02
流動資產	759,593,538	19.57	流動負債	980,127	0.03
現金	205,416,142	5.29	應付款項	980,127	0.03
銀行存款	205,366,142	5.29	應付代收款	980,127	0.03
零用及週轉金	50,000	-	長期負債	77,219,215	1.99
流動金融資產	553,779,532	14.27	長期債務	77,219,215	1.99
透過餘絀按公允價值衡量	1,374,145	0.04	應計退休金負債	77,219,215	1.99
之金融資產 - 流動			其他負債	39,022,758	1.01
透過餘絀按公允價值衡量	2,405,387	0.06			
之金融資產評價調整 - 流			什項負債	39,022,758	1.01
動			存入保證金	39,022,758	1.01
其他金融資產 - 流動	550,000,000	14.17	淨值	3,763,428,185	96.98
存貨	77,864	-	基金	3,458,469,916	89.12
其他存貨	77,864	-	基金	3,458,469,916	89.12
預付款項	320,000	0.01	基金	3,458,469,916	89.12
預付費用	320,000	0.01			
投資、長期應收款、貸墊款及	77,219,215	1.99	公積	210,897,385	5.43
準備金			特別公積	210,897,385	5.43
準備金	77,219,215	1.99	特別公積	210,897,385	5.43
退休及離職準備金	77,219,215	1.99	累積餘絀	-390,902,339	-10.07
不動產、廠房及設備	3,042,775,343	78.41	累積短絀	-390,902,339	-10.07
土地	711,382,958	18.33	累積短絀	-390,902,339	-10.07
土地	711,382,958	18.33	淨值其他項目	484,963,223	12.50
土地改良物	1,885,650,503	48.59	累積其他綜合餘絀	484,963,223	12.50
土地改良物	3,700,980,647	95.37	未實現重估增值	484,963,223	12.50
累計折舊 - 土地改良物	-1,815,330,144	-46.78			
房屋及建築	87,335,511	2.25			
房屋及建築	112,860,287	2.91			
累計折舊 - 房屋及建築	-25,524,776	-0.66			
機械及設備	12,102,756	0.31			
機械及設備	23,293,718	0.60			
累計折舊 - 機械及設備	-11,190,962	-0.29			
交通及運輸設備	1,689,939	0.04			
交通及運輸設備	6,289,972	0.16			
累計折舊 - 交通及運輸設	-4,600,033	-0.12			
備					
什項設備	2,697,880	0.07			
什項設備	9,469,668	0.24			
累計折舊 - 什項設備	-6,771,788	-0.17			
購建中固定資產	341,915,796	8.81			
未完工程	341,915,796	8.81			
無形資產	891,151	0.02			
無形資產	891,151	0.02			
電腦軟體	891,151	0.02			
其他資產	171,038	-			
什項資產	171,038	-			
存出保證金	24,250	-			
暫付及待結轉帳項	146,788	-			

臺東農田水利事業作業基金
平 衡 表

中華民國115年6月30日

單位：新臺幣元

[illegible]

註：信託代理與保證資產（負債）3,630,312元，均係保證品（應付保證品）。

花蓮農田水利事業作業基金

115 年 度 半 年 結 算 報 告

(115 年 1 月 1 日至 115 年 6 月 30 日)

農業部農田水利署花蓮管理處 編

花蓮農田水利事業作業基金 115 年度半年結算報告

目次

一、	摘要說明·····	15-1
二、	收支餘絀表·····	15-4
三、	平衡表·····	15-5

花蓮農田水利事業作業基金 115 年度半年結算報告摘要說明

壹、收支餘絀情形

一、收入

(一) 業務收入

實際數9,331萬3,460元，較分配預算數8,607萬元，增加724萬3,460元，約增加8.42%，如下說明：

1. 規費收入項下使用規費收入，實際數73萬7,623元，較分配預算數45萬元，增加28萬7,623元，約增加63.92%，主要係搭排使用費覈實繳入，致實際收入較分配預算數為高。
2. 其他業務收入：實際數9,257萬5,837元，較分配預算數8,562萬元，增加695萬5,837元，約增加8.12%，包括：

(1) 其他補助收入：實際數9,141萬5,996元，較分配預算數8,500萬元，增加641萬5,996元，約增加7.55%。

(2) 雜項業務收入：實際數115萬9,841元，較分配預算數62萬元，增加53萬9,841元，約增加87.07%，主要係調度水收入覈實繳入，致實際收入較分配預算數為高。

(二) 業務外收入

實際數484萬7,251元，較分配預算數450萬元，增加34萬7,251元，約增加7.72%，如下說明：

1. 財務收入項下利息收入，實際數259萬9,190元，較分配預算數216萬元，增加43萬9,190元，約增加20.33%，主要係定期存款利息覈實繳入，致實際收入較分配預算數為高。
2. 其他業務外收入：實際數224萬8,061元，較分配預算數234萬元，減少9萬1,939元，約減少3.93%，包括：

(1) 財產交易賸餘：實際數70萬1,286元，較分配預算數84萬元，減少13萬8,714元，約減少16.51%。

花蓮農田水利事業作業基金 115 年度半年結算報告摘要說明

(2) 租賃收入：實際數69萬3,520元，較分配預算數150萬元，減少80萬6,480元，約減少53.77%，主要係土地租金收入不如預期，致實際收入較分配預算數為低。

(3) 違規罰款收入：實際數70萬5,713元，較分配預算數0元，增加70萬5,713元，主要係工程違約金覈實繳入所致。

(4) 雜項收入：實際數14萬7,542元，較分配預算數0元，增加14萬7,542元，主要係不動產占用補償金覈實繳入所致。

二、支出

(一) 業務成本與費用

實際數1億6,051萬7,976元，較分配預算數1億6,096萬7,000元，減少44萬9,024元，約減少0.28%，如下說明：

1. 業務費用項下業務費用，實際數9,674萬8,424元，較分配預算數9,040萬8,000元，增加634萬424元，約增加7.01%。
2. 管理及總務費用項下管理費用及總務費用，實際數6,353萬2,488元，較分配預算數6,967萬3,000元，減少614萬512元，約減少8.81%。
3. 研究發展及訓練費用項下訓練費用，實際數23萬7,064元，較分配預算數88萬6,000元，減少64萬8,936元，約減少73.24%，主要係員工參與教育訓練研習較預期少，致實際費用較分配預算數為低。

(二) 業務外費用

其他業務外費用：實際數152萬646元，較分配預算數12萬5,000元，增加139萬5,646元，約增加1116.52%，如下說明：

- (1) 財產交易短絀：實際數135萬9,148元，較分配預算數3萬元，增加132萬9,148元，約增加4430.49%，主要係固定資產報廢超出預期，致實際費用較分配預算數為高。

花蓮農田水利事業作業基金 115 年度半年結算報告摘要說明

(2) 雜項費用：實際數16萬1,498元，較分配預算數9萬5,000元，增加6萬6,498元，約增加70.00%，主要係學術團體提前申請年度會費，致實際費用較分配預算數為高。

三、本期賸餘或短絀

本期實際短絀6,387萬7,911元，較分配預算短絀7,052萬2,000元，減少664萬4,089元，約減少9.42%，主要係政府補助款覈實收入，致實際短絀較分配預算短絀減少。

貳、其他重要說明：無。

花蓮農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國115年1月1日至115年6月30日

單位：新臺幣元

科 目	實 際 數	分 配 預 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業務收入	93,313,460	86,070,000	7,243,460	8.42
規費收入	737,623	450,000	287,623	63.92
使用規費收入	737,623	450,000	287,623	63.92
其他業務收入	92,575,837	85,620,000	6,955,837	8.12
其他補助收入	91,415,996	85,000,000	6,415,996	7.55
雜項業務收入	1,159,841	620,000	539,841	87.07
業務成本與費用	160,517,976	160,967,000	-449,024	-0.28
業務費用	96,748,424	90,408,000	6,340,424	7.01
業務費用	96,748,424	90,408,000	6,340,424	7.01
管理及總務費用	63,532,488	69,673,000	-6,140,512	-8.81
管理費用及總務費用	63,532,488	69,673,000	-6,140,512	-8.81
研究發展及訓練費用	237,064	886,000	-648,936	-73.24
訓練費用	237,064	886,000	-648,936	-73.24
業務賸餘（短絀）	-67,204,516	-74,897,000	7,692,484	-10.27
業務外收入	4,847,251	4,500,000	347,251	7.72
財務收入	2,599,190	2,160,000	439,190	20.33
利息收入	2,599,190	2,160,000	439,190	20.33
其他業務外收入	2,248,061	2,340,000	-91,939	-3.93
財產交易賸餘	701,286	840,000	-138,714	-16.51
租賃收入	693,520	1,500,000	-806,480	-53.77
違規罰款收入	705,713		705,713	
雜項收入	147,542		147,542	
業務外費用	1,520,646	125,000	1,395,646	1,116.52
其他業務外費用	1,520,646	125,000	1,395,646	1,116.52
財產交易短絀	1,359,148	30,000	1,329,148	4,430.49
雜項費用	161,498	95,000	66,498	70.00
業務外賸餘（短絀）	3,326,605	4,375,000	-1,048,395	-23.96
本期賸餘（短絀）	-63,877,911	-70,522,000	6,644,089	-9.42
後續可能重分類至餘絀之項目	-13,416		-13,416	
未實現重估增值 - 可能重分類至餘絀之項目	-13,416		-13,416	

註：「本期其他綜合餘絀」本年度截至6月30日累計實際數為-13,416元。

花蓮農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國115年6月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	3,678,781,036	100.00	負債	131,869,472	3.58
流動資產	734,975,978	19.98	流動負債	1,953,244	0.05
現金	557,983,487	15.17	應付款項	1,953,244	0.05
銀行存款	557,763,487	15.16	應付代收款	1,953,244	0.05
零用及週轉金	220,000	0.01	長期負債	79,999,977	2.17
流動金融資產	176,985,491	4.81	長期債務	79,999,977	2.17
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產 - 流動	3,931,519	0.11	應計退休金負債	79,999,977	2.17
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整 - 流動	6,253,972	0.17	其他負債	49,916,251	1.36
其他金融資產 - 流動	166,800,000	4.53	什項負債	49,916,251	1.36
預付款項	7,000	-	存入保證金	49,916,251	1.36
預付費用	7,000	-	淨值	3,546,911,564	96.42
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	79,999,977	2.17	基金	3,506,489,606	95.32
準備金	79,999,977	2.17	基金	3,506,489,606	95.32
退休及離職準備金	79,999,977	2.17	基金	3,506,489,606	95.32
不動產、廠房及設備	2,862,231,678	77.80	公積	48,499,404	1.32
土地	202,554,454	5.51	特別公積	48,499,404	1.32
土地	202,554,454	5.51	特別公積	48,499,404	1.32
土地改良物	2,055,296,151	55.87	累積餘絀	-132,731,739	--
土地改良物	3,607,667,857	98.07	累積短絀	-132,731,739	--
累計折舊 - 土地改良物	-1,552,371,706	--	累積短絀	-132,731,739	--
房屋及建築	13,705,039	0.37	淨值其他項目	124,654,293	3.39
房屋及建築	60,474,247	1.64	累積其他綜合餘絀	124,654,293	3.39
累計折舊 - 房屋及建築	-46,769,208	--	未實現重估增值	124,654,293	3.39
機械及設備	48,254,155	1.31			
機械及設備	59,816,400	1.63			
累計折舊 - 機械及設備	-11,562,245	--			
交通及運輸設備	6,626,773	0.18			
交通及運輸設備	8,818,343	0.24			
累計折舊 - 交通及運輸設備	-2,191,570	--			
什項設備	3,083,998	0.08			
什項設備	5,762,729	0.16			
累計折舊 - 什項設備	-2,678,731	--			
購建中固定資產	532,711,108	14.48			
未完工程	532,711,108	14.48			
無形資產	1,557,848	0.04			
無形資產	1,557,848	0.04			
電腦軟體	1,557,848	0.04			
其他資產	15,555	-			
什項資產	15,555	-			
存出保證金	15,555	-			
合 計	3,678,781,036	100.00	合 計	3,678,781,036	100.00

註：信託代理與保證資產（負債）17,102,240元，均係保證品（應付保證品）。

本頁空白

七星農田水利事業作業基金

115 年 度 半 年 結 算 報 告

(115 年 1 月 1 日至 115 年 6 月 30 日)

農業部農田水利署七星管理處 編

七星農田水利事業作業基金 115 年度半年結算報告

目次

一、	摘要說明.....	16-1
二、	收支餘絀表.....	16-3
三、	平衡表.....	16-4

七星農田水利事業作業基金 115 年度半年結算報告摘要說明

壹、收支餘絀情形

一、收入

(一) 業務收入

規費收入項下使用規費收入，實際數584萬5,598元，較分配預算數280萬元，增加304萬5,598元，約增加108.77%，主要係農田水利設施兼作其他使用規費覈實繳入，致實際收入較分配預算數為高。

(二) 業務外收入

實際數2億1,511萬2,190元，較分配預算數2億4,082萬1,000元，減少2,570萬8,810元，約減少10.68%，如下說明：

1. 財務收入項下利息收入，實際數4,631萬6,379元，較分配預算數3,501萬元，增加1,130萬6,379元，約增加32.29%，主要係因定存利息覈實繳入，致實際收入較分配預算數為高。
2. 其他業務外收入：實際數1億6,879萬5,811元，較分配預算數2億581萬1,000元，減少3,701萬5,189元，約減少17.99%，包括：
 - (1) 財產交易賸餘：實際數208萬8,765元，較分配預算數6,389萬2,000元，減少6,180萬3,235元，約減少96.73%，主要係處分非事業用地進度未如預期，致實際收入較分配預算數為低。
 - (2) 租賃收入：實際數1億5,440萬5,843元，較分配預算數1億3,250萬元，增加2,190萬5,843元，約增加16.53%。
 - (3) 資產使用及權利金收入：實際數9萬5,856元，較分配預算數5萬2,000元，增加4萬3,856元，約增加84.34%，主要係宿舍使用費覈實繳入，致實際收入較分配預算數為高。
 - (4) 雜項收入：實際數1,220萬5,347元，較分配預算數936萬7,000元，增加283萬8,347元，約增加30.30%，主要係土地占用使用補償金覈實繳入，致實際收入較分配預算數為高。

二、支出

七星農田水利事業作業基金 115 年度半年結算報告摘要說明

(一) 業務成本與費用

實際數1億1,180萬6,460元，較分配預算數1億4,788萬2,000元，減少3,607萬5,540元，約減少24.39%，如下說明：

1. 業務費用項下業務費用，實際數8,217萬2,332元，較分配預算數9,627萬元，減少1,409萬7,668元，約減少14.64%。
2. 管理及總務費用項下管理費用及總務費用，實際數2,898萬3,389元，較分配預算數5,051萬1,000元，減少2,152萬7,611元，約減少42.62%，主要係基於員額管控原則，實際進用人數較少，致實際費用較分配預算數為低。
3. 研究發展及訓練費用項下訓練費用，實際數65萬739元，較分配預算數110萬1,000元，減少44萬261元，約減少40.90%，主要係在職講習訓練等相關業務持續辦理中，致實際費用較分配預算數為低。

(二) 業務外費用

其他業務外費用：實際數110萬7,754元，較分配預算數573萬8,000元，減少463萬246元，約減少80.69%，如下說明：

- (1) 財產交易短絀：實際數1萬6,316元，較分配預算數1萬5,000元，增加1,316元，約增加8.77%。
- (2) 雜項費用：實際數109萬1,438元，較分配預算數572萬3,000元，減少463萬1,562元，約減少80.93%，主要係各項推展業務尚在規劃中，致實際費用較分配預算數為低。

三、本期賸餘或短絀

本期實際賸餘1億804萬3,574元，較分配預算賸餘9,000萬1,000元，增加1,804萬2,574元，約增加20.05%，主要係基於員額管控原則，實際進用人員較少，致實際賸餘較分配預算賸餘增加。

貳、其他重要說明：無。

七星農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國115年1月1日至115年6月30日

單位：新臺幣元

科 目	實 際 數	分 配 預 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業務收入	5,845,598	2,800,000	3,045,598	108.77
規費收入	5,845,598	2,800,000	3,045,598	108.77
使用規費收入	5,845,598	2,800,000	3,045,598	108.77
業務成本與費用	111,806,460	147,882,000	-36,075,540	-24.39
業務費用	82,172,332	96,270,000	-14,097,668	-14.64
業務費用	82,172,332	96,270,000	-14,097,668	-14.64
管理及總務費用	28,983,389	50,511,000	-21,527,611	-42.62
管理費用及總務費用	28,983,389	50,511,000	-21,527,611	-42.62
研究發展及訓練費用	650,739	1,101,000	-450,261	-40.90
訓練費用	650,739	1,101,000	-450,261	-40.90
業務賸餘（短絀）	-105,960,862	-145,082,000	39,121,138	-26.96
業務外收入	215,112,190	240,821,000	-25,708,810	-10.68
財務收入	46,316,379	35,010,000	11,306,379	32.29
利息收入	46,316,379	35,010,000	11,306,379	32.29
其他業務外收入	168,795,811	205,811,000	-37,015,189	-17.99
財產交易賸餘	2,088,765	63,892,000	-61,803,235	-96.73
租賃收入	154,405,843	132,500,000	21,905,843	16.53
資產使用及權利金收入	95,856	52,000	43,856	84.34
雜項收入	12,205,347	9,367,000	2,838,347	30.30
業務外費用	1,107,754	5,738,000	-4,630,246	-80.69
其他業務外費用	1,107,754	5,738,000	-4,630,246	-80.69
財產交易短絀	16,316	15,000	1,316	8.77
雜項費用	1,091,438	5,723,000	-4,631,562	-80.93
業務外賸餘（短絀）	214,004,436	235,083,000	-21,078,564	-8.97
本期賸餘（短絀）	108,043,574	90,001,000	18,042,574	20.05
後續可能重分類至餘絀之項目	289,406,024		289,406,024	
未實現重估增值 - 可能重分類至餘絀之項目	289,406,024		289,406,024	

註：「本期其他綜合餘絀」本年度截至6月30日累計實際數為289,406,024元。

七星農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國115年6月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	16,016,813,782	100.00	負債	137,979,963	0.86
流動資產	8,175,957,576	51.05	流動負債	26,431,204	0.17
現金	2,761,362,241	17.24	應付款項	8,996,919	0.06
銀行存款	2,761,362,241	17.24	應付代收款	8,996,919	0.06
流動金融資產	5,413,004,930	33.80	預收款項	17,434,285	0.11
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產 - 流動	2,949	-	其他預收款	17,434,285	0.11
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整 - 流動	1,981	-	長期負債	74,621,428	0.47
其他金融資產 - 流動	5,413,000,000	33.80	長期債務	74,621,428	0.47
預付款項	1,590,405	0.01	應計退休金負債	74,621,428	0.47
預付費用	1,590,405	0.01	其他負債	36,927,331	0.23
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	91,666,999	0.57	負債準備	432,047	-
其他長期投資	17,045,571	0.11	其他負債準備	432,047	-
什項長期投資	17,045,571	0.11	什項負債	36,495,284	0.23
準備金	74,621,428	0.47	存入保證金	36,495,228	0.23
退休及離職準備金	74,621,428	0.47	暫收及待結轉帳項	56	-
不動產、廠房及設備	7,746,932,415	48.37	淨值	15,878,833,819	99.14
土地	6,311,641,444	39.41	基金	53,857,207	0.34
土地	6,311,641,444	39.41	基金	53,857,207	0.34
土地改良物	52,141,769	0.33	基金	53,857,207	0.34
土地改良物	81,830,473	0.51	公積	3,599,830,203	22.48
累計折舊 - 土地改良物	-29,688,704	--	特別公積	3,599,830,203	22.48
房屋及建築	1,307,165,593	8.16	特別公積	3,599,830,203	22.48
房屋及建築	1,614,470,056	10.08	累積餘絀	5,943,563,753	37.11
累計折舊 - 房屋及建築	-307,304,463	--	累積賸餘	5,943,563,753	37.11
機械及設備	4,260,112	0.03	累積賸餘	5,943,563,753	37.11
機械及設備	7,490,920	0.05	淨值其他項目	6,281,582,656	39.22
累計折舊 - 機械及設備	-3,230,808	--	累積其他綜合餘絀	6,281,582,656	39.22
交通及運輸設備	7,656,415	0.05	未實現重估增值	6,281,582,656	39.22
交通及運輸設備	34,476,213	0.22			
累計折舊 - 交通及運輸設備	-26,819,798	--			
什項設備	7,849,656	0.05			
什項設備	11,932,762	0.07			
累計折舊 - 什項設備	-4,083,106	--			
購建中固定資產	56,217,426	0.35			
未完工程	56,217,426	0.35			
無形資產	2,254,792	0.01			
無形資產	2,254,792	0.01			
專利權	18,800	-			
電腦軟體	2,235,992	0.01			
其他資產	2,000	-			
什項資產	2,000	-			
存出保證金	2,000	-			
合 計	16,016,813,782	100.00	合 計	16,016,813,782	100.00

註：信託代理與保證資產（負債）8,358,556元，均係保證品（應付保證品）。

瑠公農田水利事業作業基金

115 年 度 半 年 結 算 報 告

(115 年 1 月 1 日至 115 年 6 月 30 日)

農業部農田水利署瑠公管理處 編

瑠公農田水利事業作業基金 115 年度半年結算報告

目次

一、	摘要說明·····	17-1
二、	收支餘絀表·····	17-3
三、	平衡表·····	17-4

瑠公農田水利事業作業基金 115 年度半年結算報告摘要說明

壹、收支餘絀情形

一、收入

(一) 業務收入

其他業務收入項下雜項業務收入，實際數75萬3,710元，較分配預算數37萬7,000元，增加37萬6,710元，約增加99.92%，主要係農田水利設施兼作其他使用收入較預期為高，致實際收入較分配預算數為高。

(二) 業務外收入

實際數5億962萬4,906元，較分配預算數6億3,163萬9,000元，減少1億2,201萬4,094元，約減少19.32%，如下說明：

1. 財務收入項下利息收入，實際數1億5,936萬5,955元，較分配預算數1億6,572萬元，減少635萬4,045元，約減少3.83%。
2. 其他業務外收入：實際數3億5,025萬8,951元，較分配預算數4億6,591萬9,000元，減少1億1,566萬49元，約減少24.82%，包括：

(1) 財產交易賸餘：實際數2,481萬2,514元，較分配預算數2億4,475萬4,000元，減少2億1,994萬1,486元，約減少89.86%，主要係土地有償撥用案件較預期少，致實際收入較分配預算數為低。

(2) 租賃收入：實際數2億9,942萬9,705元，較分配預算數1億9,922萬元，增加1億20萬9,705元，約增加50.30%，主要係土地租金覈實繳入，致實際收入較分配預算數為高。

(3) 資產使用及權利金收入：實際數33萬8,350元，較分配預算數28萬2,000元，增加5萬6,350元，約增加19.98%。

(4) 違規罰款收入：實際數98萬8,904元，較分配預算數3,000元，增加98萬5,904元，約增加32863.47%，主要係出租房屋懲罰性違約金收入高於預期所致，致實際收入較分配預算數為高。

(5) 雜項收入：實際數2,468萬9,478元，較分配預算數2,166萬元，增加302萬9,478元，約增加13.99%。

瑠公農田水利事業作業基金 115 年度半年結算報告摘要說明

二、支出

(一) 業務成本與費用

實際數1億1,152萬1,690元，較分配預算數1億1,120萬8,000元，增加31萬3,690元，約增加0.28%，如下說明：

1. 業務費用項下業務費用，實際數7,905萬9,229元，較分配預算數6,391萬5,000元，增加1,514萬4,229元，約增加23.69%，主要係房屋修護費用高於預期，致實際費用較分配預算數為高。
2. 管理及總務費用項下管理費用及總務費用，實際數3,235萬9,710元，較分配預算數4,681萬4,000元，減少1,445萬4,290元，約減少30.88%，主要係基於員額管控原則，實際進用人數較少，致實際費用較分配預算數為低。
3. 研究發展及訓練費用項下訓練費用，實際數10萬2,751元，較分配預算數47萬9,000元，減少37萬6,249元，約減少78.55%，主要係員工在職講習等訓練執行未如預期，致實際費用較分配預算數為低。

(二) 業務外費用

其他業務外費用：實際數2,401萬5,052元，較分配預算數2,621萬5,000元，減少219萬9,948元，約減少8.39%，如下說明：

- (1) 財產交易短絀：實際數7,800元，較分配預算數5,000元，增加2,800元，約增加56.00%，主要係辦理財產報廢案件數量超出預期，致實際費用較分配預算數為高。
- (2) 雜項費用：實際數2,400萬7,252元，較分配預算數2,621萬元，減少220萬2,748元，約減少8.40%。

三、本期賸餘或短絀

本期實際賸餘3億7,484萬1,874元，較分配預算賸餘4億9,459萬3,000元，減少1億1,975萬1,126元，約減少24.21%，主要係土地有償撥用案件較預期少，致實際賸餘較分配預算賸餘減少。

貳、其他重要說明：無。

瑠公農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國115年1月1日至115年6月30日

單位：新臺幣元

科 目	實 際 數	分 配 預 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業務收入	753,710	377,000	376,710	99.92
其他業務收入	753,710	377,000	376,710	99.92
雜項業務收入	753,710	377,000	376,710	99.92
業務成本與費用	111,521,690	111,208,000	313,690	0.28
業務費用	79,059,229	63,915,000	15,144,229	23.69
業務費用	79,059,229	63,915,000	15,144,229	23.69
管理及總務費用	32,359,710	46,814,000	-14,454,290	-30.88
管理費用及總務費用	32,359,710	46,814,000	-14,454,290	-30.88
研究發展及訓練費用	102,751	479,000	-376,249	-78.55
訓練費用	102,751	479,000	-376,249	-78.55
業務賸餘（短絀）	-110,767,980	-110,831,000	63,020	-0.06
業務外收入	509,624,906	631,639,000	-122,014,094	-19.32
財務收入	159,365,955	165,720,000	-6,354,045	-3.83
利息收入	159,365,955	165,720,000	-6,354,045	-3.83
其他業務外收入	350,258,951	465,919,000	-115,660,049	-24.82
財產交易賸餘	24,812,514	244,754,000	-219,941,486	-89.86
租賃收入	299,429,705	199,220,000	100,209,705	50.30
資產使用及權利金收入	338,350	282,000	56,350	19.98
違規罰款收入	988,904	3,000	985,904	32,863.47
雜項收入	24,689,478	21,660,000	3,029,478	13.99
業務外費用	24,015,052	26,215,000	-2,199,948	-8.39
其他業務外費用	24,015,052	26,215,000	-2,199,948	-8.39
財產交易短絀	7,800	5,000	2,800	56.00
雜項費用	24,007,252	26,210,000	-2,202,748	-8.40
業務外賸餘（短絀）	485,609,854	605,424,000	-119,814,146	-19.79
本期賸餘（短絀）	374,841,874	494,593,000	-119,751,126	-24.21
後續可能重分類至餘絀之項目	1,103,379,195		1,103,379,195	
未實現重估增值 - 可能重分類至餘絀之項目	1,103,379,195		1,103,379,195	

註：「本期其他綜合餘絀」本年度截至6月30日累計實際數為1,103,379,195元。

瑠公農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國115年6月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	58,641,595,303	100.00	負債	191,208,766	0.33
流動資產	26,947,416,679	45.95	流動負債	26,873,083	0.05
現金	13,791,231,295	23.52	應付款項	346,582	-
銀行存款	13,791,161,295	23.52	應付代收款	346,582	-
零用及週轉金	70,000	-	預收款項	26,526,501	0.05
流動金融資產	13,100,145,146	22.34	預收收入	26,526,501	0.05
透過餘絀按公允價值衡量	1,975,870	-	長期負債	67,067,706	0.11
之金融資產 - 流動			長期債務	67,067,706	0.11
透過餘絀按公允價值衡量	4,194,627	0.01			
之金融資產評價調整 - 流					
動					
其他金融資產 - 流動	13,093,974,649	22.33	應計退休金負債	67,067,706	0.11
應收款項	53,555,487	0.09	其他負債	97,267,977	0.17
應收票據	52,413,142	0.09	什項負債	97,267,977	0.17
其他應收款	1,142,345	-	存入保證金	89,157,319	0.15
預付款項	1,873,630	-	暫收及待結轉帳項	8,110,658	0.01
預付費用	1,873,630	-	淨值	58,450,386,537	99.67
短期貸墊款	611,121	-	公積	8,665,365,184	14.78
短期墊款	611,121	-	特別公積	8,665,365,184	14.78
投資、長期應收款、貸墊款及	229,713,277	0.39	特別公積	8,665,365,184	14.78
準備金					
其他長期投資	162,645,571	0.28	累積餘絀	20,262,585,364	34.55
什項長期投資	162,645,571	0.28	累積賸餘	20,262,585,364	34.55
準備金	67,067,706	0.11	累積賸餘	20,262,585,364	34.55
退休及離職準備金	67,067,706	0.11	淨值其他項目	29,522,435,989	50.34
不動產、廠房及設備	31,460,945,076	53.65	累積其他綜合餘絀	29,522,435,989	50.34
土地	30,138,817,336	51.39	未實現重估增值	29,522,435,989	50.34
土地	30,138,817,336	51.39			
土地改良物	2,173	-			
土地改良物	219,481	-			
累計折舊 - 土地改良物	-217,308	-			
房屋及建築	1,273,636,827	2.17			
房屋及建築	1,748,452,503	2.98			
累計折舊 - 房屋及建築	-474,815,676	--			
機械及設備	3,493,599	0.01			
機械及設備	17,331,948	0.03			
累計折舊 - 機械及設備	-13,838,349	--			
交通及運輸設備	4,957,179	0.01			
交通及運輸設備	15,489,431	0.03			
累計折舊 - 交通及運輸設	-10,532,252	--			
備					
什項設備	2,550,928	-			
什項設備	6,019,382	0.01			
累計折舊 - 什項設備	-3,468,454	--			
購建中固定資產	37,487,034	0.06			
未完工程	37,487,034	0.06			
無形資產	3,334,657	0.01			
無形資產	3,334,657	0.01			
電腦軟體	2,811,799	-			

溜公農田水利事業作業基金
平 衡 表

中華民國115年6月30日

單位：新臺幣元

[illegible]

註：信託代理與保證資產（負債）204,674,365元，均係保證品（應付保證品）。

本頁空白

主辦會計人員：

主計室吳郁鈴
代理主任

基金主持人：

農田水利署
長蔡昇甫